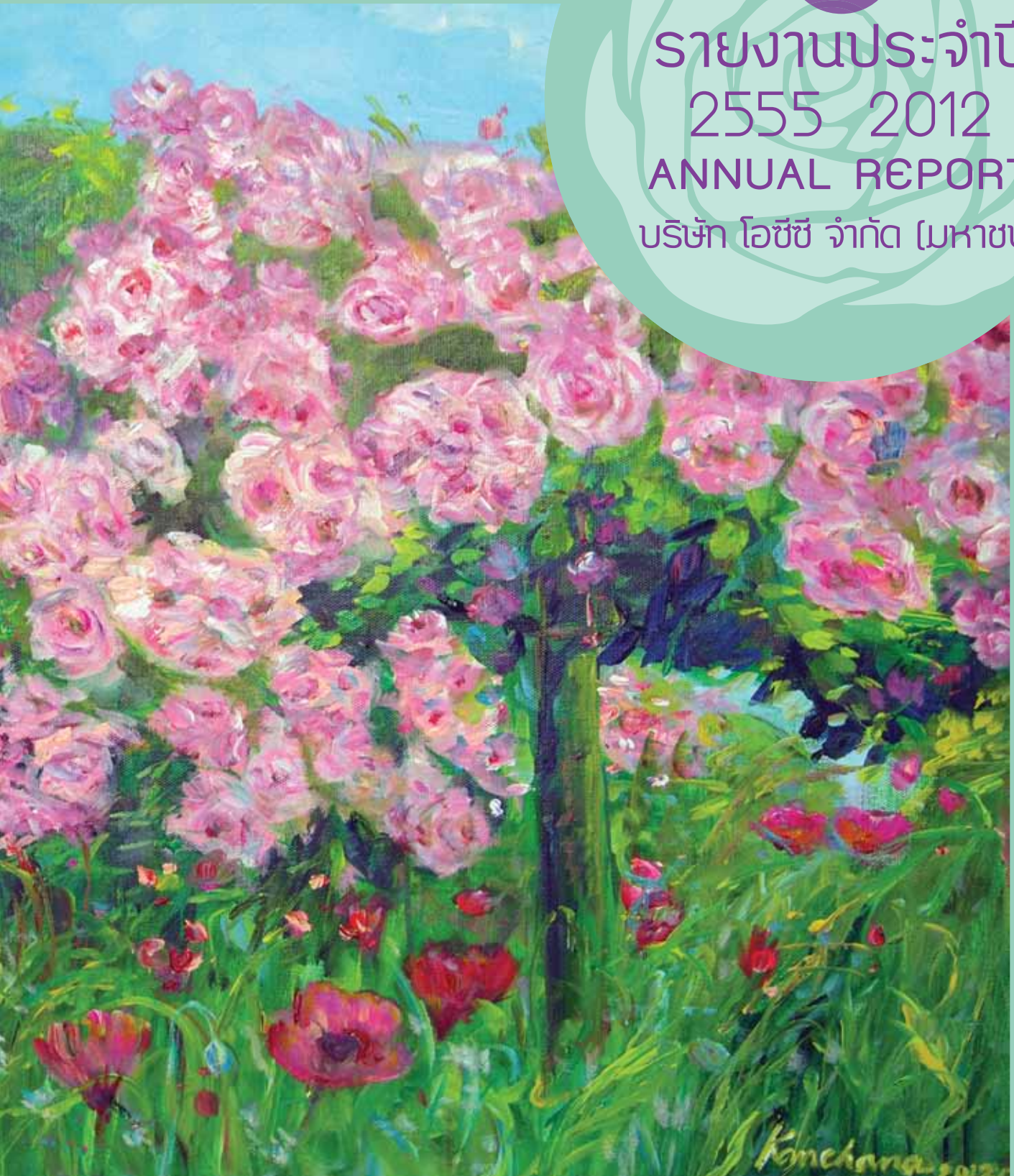




รายงานประจำปี  
2555 2012  
ANNUAL REPORT  
บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)





# COVERMARK

ผลิตภัณฑ์ในกลุ่มรองพื้น  
เพื่อผิวสวยอย่างมีสุขภาพดี นวลเนียน  
กระจ่างใส แลดูอ่อนเยาว์อย่างแท้จริง



## REALFINISH MAKEUP



อานุภาพแห่งผิว...“เปล่งประกาย”  
ที่มัดใจชายในฝัน



## SUNGRACE MICRO SMOOTH POWDER PACT UV

## SHISEIDO PROFESSIONAL



### THE HAIR CARE LUMINOGENIC for COLORED HAIR



### THE HAIR CARE SLEEKLINER for REBELLIOUS HAIR

## Guy Laroche PARIS



## GUNZE — JAPAN —



# สารบัญ

	สารจากคณะกรรมการ.....	3
	รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ.....	4
	นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น.....	6
	นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน.....	7
	นโยบายการบริหารความเสี่ยง.....	8
	นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม.....	9
1	ข้อมูลทั่วไป.....	10
2	ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท 12 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ.....	13
	ข้อมูลสรุป.....	14
3	ลักษณะการประกอบธุรกิจ.....	15
	สรุปสาระสำคัญ.....	15
	โครงสร้างรายได้.....	15
	การประกอบธุรกิจ ของแต่ละผลิตภัณฑ์.....	16
4	ปัจจัยความเสี่ยง.....	20
5	โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ 21 5.1 ผู้ถือหุ้น.....	21
	5.2 การจัดการ.....	22
	(1) โครงสร้างการจัดการ.....	22
	(2) การสรรหากรรมการ และผู้บริหาร.....	39
	(3) คำตอบแทนผู้บริหาร.....	40
	(4) การกำกับดูแลกิจการ.....	41
	(5) การควบคุมภายใน.....	60
	(6) นโยบายการจ่ายเงินปันผล.....	61
	(7) ด้านทรัพยากรมนุษย์.....	61
6	รายการบัญชีกับกิจการ ที่เกี่ยวข้องกัน.....	66
7	คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทาง การเงินและผลการดำเนินงาน.....	69
8	งบการเงิน.....	74
	งบการเงินเปรียบเทียบกับของบริษัท.....	76
	คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี.....	105
	รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ.....	107
	โครงการ CSR.....	108



## สารจากคณะกรรมการ

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจตามรอยปรัชญาการทำงานของ ดร.เทียม โชควัฒนา ผู้ก่อตั้งเครือสหพัฒน์ โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย มุ่งมั่นในการสร้างองค์กรสู่การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน และด้วยแนวทางการดำเนินงานอย่างรอบคอบนี้จึงส่งผลให้บริษัทมีผลประกอบการที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2555 บริษัทมีรายได้ 1,624,201,000 บาท กำไรสุทธิ 105,734,397 บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 14.77 และ 5.79 ตามลำดับ

### พัฒนาศักยภาพบุคลากร

**“ความสำเร็จของงานอยู่ที่คุณภาพของคน”** บริษัทจึงมุ่งจัดให้มีโครงการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรโดยรวมและเร่งพัฒนาสมรรถนะรายบุคคลที่มีความพร้อม เพื่อสร้างองค์กรที่เข้มแข็งนำไปสู่ความสามารถในการบรรลุวิสัยทัศน์ของบริษัท โดยในปีที่ผ่านมาได้มีการจัดหลักสูตรอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้แก่พนักงานแต่ละระดับอย่างทั่วถึงและเป็นระบบเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการ ซึ่งจะส่งผลให้เกิดพลังร่วมในการขับเคลื่อนการเปลี่ยนแปลงที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

**“คนคือทรัพยากรที่มีค่าที่สุดในโลก”** การดูแลเอาใจใส่ซึ่งกันและกันอย่างรอบด้านเป็นเรื่องสำคัญ บริษัทจึงมีการส่งเสริมและสนับสนุนการดูแลสุขภาพและคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีที่สุด โดยจัดให้มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเที่ยงธรรมภายใต้บรรยากาศการทำงานที่มีความสุข ทั้งนี้เพื่อการรักษาไว้ซึ่งทรัพยากรบุคคลอันเป็นกำลังสำคัญของบริษัท

### ความรับผิดชอบต่อสังคม

**“ปลูกต้นไม้ใหญ่ อย่าเก็บผลไว้กินแต่เพียงผู้เดียว”** บริษัทมีการปลูกฝังให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกในการทำความดี รู้จักการให้ รู้จักการแบ่งปัน มีส่วนร่วมในการประพடுத்தตนเป็นพลเมืองดีเพื่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทมีคณะทำงาน CSR ขับเคลื่อนกิจกรรมสร้างสรรค์ในนามบริษัท ด้วยการดึงดูดเด่นและความเชี่ยวชาญระดับมืออาชีพด้านความงามของบริษัทมาใช้ให้เป็นประโยชน์ต่อส่วนรวม ตามแนวคิด “ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม” อาทิ การจัดทีมวิทยากรเผยแพร่ความรู้ด้านความงามสู่สังคมเพื่อช่วยลดภาวะการว่างงานของคนในสังคม เป็นต้น

### ต่อต้านการทุจริต ห้ามการจ่ายหรือรับสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ

**“เกิดเป็นคน เกียรติต้องไม่อายฟ้า ก้มหน้าต้องไม่อายดิน”** บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ ยุติธรรม ยึดมั่นในความถูกต้อง ไม่สนับสนุนการประพடுத்தทุจริตคอร์รัปชัน ไม่สนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต การให้หรือการรับสินบนเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ของบริษัท ตนเอง หรือผู้อื่น

### ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

**“ความคิดสร้างสรรค์ คือพื้นฐานสำคัญของผู้ประกอบการค้า”** บริษัทดำเนินธุรกิจแบบสุจริตซื่อตรง ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและการเคารพสิทธิซึ่งกันและกัน บริษัทจึงไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา แต่มุ่งมั่นสร้างสรรค์การดำเนินธุรกิจด้วยการพัฒนาสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ และปลอดภัย ด้วยความใส่ใจเพื่อการส่งมอบสิ่งที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าทั้งทางด้านคุณภาพและราคา

คณะกรรมการบริษัทขอขอบคุณท่านผู้อ่าน ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้เกี่ยวข้องอื่นๆ ที่มีส่วนสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีตลอดมา และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจะยังคงดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบ โปร่งใส ยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายควบคู่กับการรักษาการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนตลอดไป



นางกาญจนา สายศิริพร  
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อำพันวงษ์  
กรรมการผู้จัดการ  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2555 วันที่ 9 พฤษภาคม 2555 ได้มีมติแต่งตั้ง นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ และนายเกรียงศักดิ์ ศรีไพศาล เป็นคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทในปี 2555 อีกวาระหนึ่ง โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปีนับแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2555 เป็นต้นไป คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน กรรมการทุกท่านมีคุณสมบัติเหมาะสมตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนปฏิบัติตามหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นวาระประจำ

ในรอบปี 2555 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันรวม 12 ครั้ง โดยมีฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมตามวาระอันควร ได้ร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัทอีก 6 ครั้ง สารสำคัญของการทำงานในรอบปี 2555 สรุปได้ดังนี้

### 1. รายงานทางการเงิน

ดูแลรายงานทางการเงินของบริษัทให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปตลอดจนมาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่ และให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อรับทราบรายงานและพิจารณาข้อชี้แจงจากฝ่ายบริหาร รวมทั้งได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลการสอบทานและตรวจสอบงบการเงิน ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะจากการตรวจทานและตรวจสอบ ตลอดจนความเป็นอิสระในการดำเนินงานของผู้สอบบัญชี ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติเพื่อนำส่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือเสนอผู้ถือหุ้นอนุมัติแล้วแต่กรณี

### 2. การควบคุมภายใน

ดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยพิจารณาจากรายงานของสำนักตรวจสอบภายใน รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายงานของผู้สอบบัญชี และแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในโดยคณะกรรมการบริษัท สอบทานผลการตรวจสอบและติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในโดยฝ่ายบริหาร ตลอดจนการพัฒนางานด้านการตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งนี้ สำนักตรวจสอบภายในรายงานผลตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณานอมนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ และบุคลากรของสำนักตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทยังคงมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมกับสภาพธุรกิจ และได้ดำเนินการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในในส่วนที่เป็นจุดอ่อนที่มีสาระสำคัญอย่างต่อเนื่อง

### 3. การบริหารความเสี่ยง

ดูแลให้บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงในด้านต่างๆ ครอบคลุมทั้งองค์กรเพื่อประโยชน์ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัททางด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง การลงทุนในธุรกิจใหม่ การดำเนินธุรกิจ การบริหารจัดการ และ ด้านการเงิน

#### 4. รายการที่เกี่ยวข้องกัน

สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันและร่วมพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้น เช่น การว่าจ้างและการค้าประกันบริษัทที่เข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### 5. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระและคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี พิจารณาค่าสอบบัญชีที่เสนอและได้ร่วมกับฝ่ายบริหารในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติให้นายบุญญฤทธิ์ ถนอมเจริญ ทะเบียนเลขที่ 7900 หรือนางสาวนภาพร สติยธรรมพร ทะเบียนเลขที่ 7494 หรือนายเจริญ ผู้สมฤทธิ์เลิศ ทะเบียนเลขที่ 4068 หรือนางสาวอรรณ ศรีรัตนวงศ์ ทะเบียนเลขที่ 3757 หรือนายวินิจ ศิลามงคล ทะเบียนเลขที่ 3378 จากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2555 นับเป็นปีที่ 2

#### 6. ทบทวนและให้ความเห็นเพิ่มเติมในการจัดทำงบประมาณประจำปีของบริษัท

ในรอบปี 2555 คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้องในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจ มีการประเมินและจัดการความเสี่ยงครอบคลุมในด้านการปฏิบัติงานและโครงการลงทุนใหม่ๆ มีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันอย่างเพียงพอและไม่พบการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมายหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



(นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

## นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทยึดหลักธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการ ไม่ส่งเสริมและไม่สนับสนุนการประพฤติทุจริตคอร์รัปชัน ไม่เรียกรับสินบน รวมถึงจะไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม รวมถึงการหลีกเลี่ยงที่จะเข้าไปมีส่วนร่วมกับการกิจกรรมใดๆ ที่จะนำไปสู่ปัญหาคอร์รัปชันของภาครัฐหรือเอกชนด้วย

บริษัทได้รณรงค์อย่างต่อเนื่องในการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร **BEAUTY from within : ความงามจากภายในสู่ภายนอก** เพื่อให้พนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนเองด้วยค่านิยม 6 งาม ซึ่งประกอบด้วย

B = Boundaryless	งามจริง...ต้องเปิดใจ
E = Ethics and Integrity	งามด้วยใจ...ต้องซื่อสัตย์
A = Adaptability to Change	งามไม่จำกัด...ต้องเปลี่ยนและปรับ
U = Unity	งามพร้อมสรรพ...ต้องสามัคคี
T = Talent	งามทุกที่...ต้องเก่งและพัฒนา
Y = You are Our Valued Customer	งามอย่างมีคุณค่า...ต้องรักบริการ

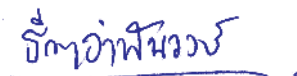
**BEAUTY from within :** งามนานๆ ต้องงามจากภายใน

วัฒนธรรมองค์กร BEAUTY from within ตามค่านิยม 6 งาม ตามความหมายเฉพาะของตัวอักษร **E = Ethics and Integrity** ซึ่งหมายความว่า การไม่สนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต แต่มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้ทุกคนประพฤติปฏิบัติตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริตมีจริยธรรมอันดี เพื่อปิดช่องว่างที่อาจสร้างโอกาสในการทุจริตคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กรต่อไป

ผู้บริหารทุกระดับตระหนักรับรู้ถึงนโยบายข้างต้น และช่วยกันดูแลให้พนักงานแต่ละสายงานได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด รวมทั้งมีการทบทวนวิธีการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อไม่ให้เกิดโอกาสที่จะกระทำผิด



นางกาญจนา สายศิริพร  
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อัมพันธ์  
กรรมการผู้จัดการ  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



## นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน

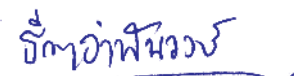
หลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อปี 2545 ประกอบด้วยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน ซึ่งล้วนเป็นแนวทางสำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ยึดถือเป็นหลักในการทำงาน และเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทได้มีการพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของนโยบายเป็นประจำทุกปี และเห็นว่าแนวทางตามนโยบายดังกล่าวยังมีความทันสมัยและมีความเหมาะสมตามสถานการณ์ในปัจจุบัน

คณะกรรมการบริษัทได้ยึดถือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นแนวทางในการบริหารองค์กร โดยให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานแห่งความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมและจริยธรรมตามหลักธรรมาภิบาล รวมทั้งให้ความสำคัญในหลักการและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ด้วยเชื่อมั่นว่าเป็นปัจจัยสำคัญที่จะส่งผลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มั่นคง และพัฒนาก้าวหน้าอย่างยั่งยืน

บริษัทมีการเผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th)



นางกาญจนา สายศิริพร  
ประธานกรรมการ



นางรিতา อำพันวงศ์  
กรรมการผู้จัดการ  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## นโยบายการบริหารความเสี่ยง

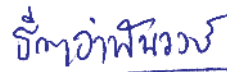
คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร กรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารระดับสูงจากทุกฝ่ายธุรกิจ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยงเริ่มจากคณะทำงานจากแต่ละฝ่ายธุรกิจทำหน้าที่วิเคราะห์เหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบในทางลบต่อเป้าหมายของธุรกิจ จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาจากโอกาสที่จะเกิดและความรุนแรงของผลกระทบ เพื่อกำหนดเป็นความเสี่ยงสำคัญที่ต้องบริหารจัดการอย่างเร่งด่วน และต้องกำหนดกลยุทธ์หรือมาตรการในการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ติดตามผลของการใช้กลยุทธ์หรือมาตรการจัดการความเสี่ยง และพัฒนาบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่บริษัทใช้ปฏิบัติจะสอดคล้องกับแนวทางการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการของ COSO Enterprise Risk Management : ERM ซึ่งเป็นการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมทั้งองค์กร เพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในด้านกลยุทธ์และการปฏิบัติงาน

สำหรับปี 2555 บริษัทได้มีการประเมินและวิเคราะห์สถานการณ์ เหตุการณ์ที่เป็นภาวะความเสี่ยงในเชิงธุรกิจ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก และมีการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ



นางกาญจนา สายศิริพร  
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อำพันวงศ์  
กรรมการผู้จัดการ  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีการส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงการมีส่วนร่วมในการประพัตินเป็นพลเมืองดีด้วยการทำประโยชน์ให้กับชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่องตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในทางนโยบาย เมื่อปี 2554 บริษัทจึงได้มีการแต่งตั้งคณะทำงาน CSR อย่างเป็นทางการเพื่อดำเนินกิจกรรมสร้างสรรค์ในนามของบริษัท โดยดึงดูดเด่นและความเชี่ยวชาญระดับมืออาชีพด้านความงามของบริษัทมาสร้างโครงการ “ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม” ด้วยการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ภายใต้ 5 โครงการย่อย ดังนี้

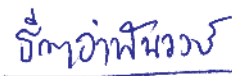
1. โครงการใช้และให้อย่างสร้างสรรค์ เพื่อเรา เพื่อโลก
2. โครงการ Charity ความงามแห่งการแบ่งปัน
3. โครงการผมสวยด้วยรัก
4. โครงการแต่งเติมความงาม แต่งแต้มความสุขสู่สังคม
5. โครงการต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งอาชีพ

รวมถึงการมีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมผ่านทางองค์กรต่างๆ ในรูปแบบของการบริจาคเงินเพื่อเป็นการช่วยเหลือ และสนับสนุนการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เช่น หลีกเลียงการใช้ภาชนะบรรจุภัณฑ์ที่มากเกินไปจนจำเป็น ปรับลดการใช้วัสดุที่อาจก่อให้เกิดมลพิษหรือเสียคุณภาพต่อธรรมชาติสิ่งแวดล้อม ลดการใช้กระดาษ และส่งเสริมให้มีการนำกลับมาใช้ใหม่ (REUSE) รณรงค์การปลูกต้นไม้ทั้งภายในและภายนอกบริษัทเพื่อภูมิทัศน์ที่สวยงาม และเป็นส่วนหนึ่งในการลดภาวะโลกร้อน การลดปริมาณขยะทั้งภายในและภายนอกองค์กรด้วยปรับลดการใช้วัสดุที่อาจก่อให้เกิดมลพิษหรือเสียคุณภาพต่อธรรมชาติสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

ในปี 2555 โครงการ CSR ของบริษัทได้รับการคัดเลือกจาก CSR CLUB สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ให้เป็น 1 ใน 50 ตัวอย่างของบริษัทจดทะเบียนที่มี CSR GOOD PRACTICE



นางกาญจนา สายศิริพร  
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อัมพันธ์วงศ์  
กรรมการผู้จัดการ  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## 1.1 ข้อมูลทั่วไป

### ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	OCC
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญจำนวน 80 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
ทุนชำระแล้ว	จำนวน 60 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท เป็นเงิน 60 ล้านบาท
เลขทะเบียนบริษัท	0107537001323
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง เสื้อผ้า เครื่องดนตรี และให้บริการเสริมความงาม
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	02-2954545, 02-2954567
โทรสาร	02-2950415
HOME PAGE	<a href="http://www.occ.co.th">www.occ.co.th</a>

## 1.2 นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปมีดังนี้

### 1. บริษัท เอ็ม ไอ แอล (ประเทศไทย) จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	729/21 - 22 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	02 - 2954760 - 2 โทรสาร 02 - 2954759
ประเภทธุรกิจ	ขายปลีกแชมพูเปลี่ยนสีผม
ทุนจดทะเบียน	เป็นหุ้นสามัญจำนวน 30,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	จำนวน 30,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาทเป็นเงิน 3 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	12.67%

### 2. บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	729/23 - 25 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	02 - 6839620 โทรสาร 02 - 2954763
ประเภทธุรกิจ	เสริมความงาม
ทุนจดทะเบียน	เป็นหุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	จำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาทเป็นเงิน 1 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	15.00%

### 3. บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	2 ซ.สุขุมวิท 23 (ประสาธน์มิตร) ถ.สุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	02 - 2617321 - 2 โทรสาร 02 - 2617323
ประเภทธุรกิจ	ให้บริการเสริมสวย สปา และจัดแต่งทรงผม
ทุนจดทะเบียน	เป็นหุ้นสามัญ 7 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น	16.00%



#### 4. บริษัท เซน ซาลอนบิสซิเนส จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

เลขที่ 729-4/7 อาคารไอซีซี ชั้นที่ 3 ถนนรัชดาภิเษก  
แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120  
โทรศัพท์ 02 – 2954545 ต่อ 511 โทรสาร 02 – 2950415

ประเภทธุรกิจ

ประกอบธุรกิจร้านเสริมสวย ตกแต่งทรงผม  
และจำหน่ายเครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์ดูแลเส้นผม

ทุนจดทะเบียน  
สัดส่วนการถือหุ้น

เป็นหุ้นสามัญ 1,500,000 หุ้นๆละ 10 บาท  
11.00%

### 1.3 บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

#### 1. นายทะเบียนหุ้น

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก  
แขวงคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110  
โทรศัพท์ 02 – 2292800 โทรสาร 02-2292888

#### 2. ผู้สอบบัญชี

นายบุญญฤทธิ์ ถนอมเจริญ หรือนายเจริญ ผู้สอบบัญชี  
หรือนายวินิจ ศิลามงคล  
บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด  
ชั้น 50-51 เอ็มไพร์ทาวเวอร์ 195 ถนนสาทรใต้ กทม. 10120  
โทรศัพท์ 66(2) 6772000 โทรสาร 66(2) 6772222

#### 3. ที่ปรึกษาทางกฎหมาย

บริษัท วีระ ลอร์ ออฟฟิส จำกัด  
747/151 – 152 ตรอกวัดจันทร์โน ถนนสาธุประดิษฐ์  
แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120  
โทรศัพท์ 02 – 6838023 โทรสาร 02 – 6838843

#### 4. ที่ปรึกษาทางการเงิน

บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง  
757/10 ซอยประดู่ 1 ถนนสาธุประดิษฐ์ แขวงบางโพธิ์พวง  
เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120  
โทรศัพท์ 02 – 2930030 โทรสาร 02 – 2930040

#### 5. ผู้ลงทุนสัมพันธ์

นางจันทร์ดา ตั้งธนศฤงคาร  
ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี – การเงิน  
บมจ.ไอซีซี เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์พวง  
เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120  
โทรศัพท์ 02 – 2954545 ต่อ 508 โทรสาร 02 - 2950415

## ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท

(หน่วย 1 : 1000 บาท)

รายการ	ปี 2555		ปี 2554		ปี 2553	
รายได้จากการขาย	1,584,318	100.00%	1,368,559	100.00%	1,267,223	100.00%
หัก ต้นทุนขาย	803,637	50.72%	680,888	49.75%	649,548	51.26%
กำไรขั้นต้น	780,681	49.28%	687,671	50.25%	617,675	48.74%
หัก ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	677,730	42.78%	591,699	43.24%	557,683	44.01%
กำไรจากการดำเนินงาน	102,951	6.50%	95,972	7.01%	59,995	4.73%
บวก รายได้อื่น	39,883	2.52%	46,609	3.41%	43,002	3.39%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	142,834	9.02%	142,581	10.42%	102,994	8.13%
หัก ดอกเบี้ยจ่าย	0.00		0.00		0.00	
กำไรก่อนภาษีเงินได้	142,834	9.02%	142,581	10.42%	102,994	8.13%
หัก ภาษีเงินได้	37,100	2.34%	42,633	3.12%	26,280	2.07%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	105,734	6.67%	99,948	7.30%	76,714	6.05%

รายได้รวม	1,624,201	100.00%	1,415,168	100.00%	1,310,225	100.00%
ค่าใช้จ่ายรวม	1,481,367	91.21%	1,272,587	89.92%	1,207,231	92.14%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	142,834	8.79%	142,581	10.08%	102,994	7.86%
หัก ดอกเบี้ยจ่าย	0.00		0.00		0.00	
หัก ภาษีเงินได้	37,100	2.28%	42,633	3.01%	26,280	2.01%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	105,734	6.51%	99,948	7.06%	76,714	4.49%

## อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	ปี 2555	ปี 2554	ปี 2553
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)</b>			
อัตราส่วนสภาพคล่อง	2.21 เท่า	2.44 เท่า	2.73 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	1.32 เท่า	1.26 เท่า	1.26 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	0.48 เท่า	0.35 เท่า	0.64 เท่า
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	6.17 เท่า	5.78 เท่า	5.37 เท่า
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	58 วัน	62 วัน	67 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	3.66 เท่า	3.63 เท่า	3.81 เท่า
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	98 วัน	99 วัน	94 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	6.19 เท่า	5.77 เท่า	5.97 เท่า
ระยะเวลาชำระหนี้	58 วัน	62 วัน	60 วัน
Cash Cycle	98 วัน	99 วัน	101 วัน
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (PROFITABILITY RATIO)</b>			
อัตรากำไรขั้นต้น	49.28 %	50.25 %	48.74 %
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	6.50 %	7.01 %	4.73 %
อัตรากำไรอื่น	2.46 %	3.29 %	3.28 %
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	109.97 %	75.26 %	194.06 %
อัตรากำไรสุทธิ	6.51 %	7.06 %	5.86 %
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	16.95 %	17.15 %	13.94 %
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)</b>			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	11.44 %	12.11 %	10.32 %
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	68.39 %	99.69 %	122.39 %
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	1.76 เท่า	1.72 เท่า	1.76 เท่า
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน(FINANCIAL RATIO)</b>			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.52 เท่า	0.44 เท่า	0.39 เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	NA	NA	NA
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	2.03 เท่า	0.89 เท่า	1.18 เท่า
อัตราการจ่ายเงินปันผล		42.02 %	46.93 %

## ข้อมูลสรุป (Executive Summary)

บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินกิจการเจริญรุ่งเรืองราบรื่นอย่างต่อเนื่องและกำลังจะก้าวสู่ปีที่ 40 ด้วยความมั่นคง ประกอบธุรกิจหลักในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์เส้นผมที่มีคุณภาพสูง ภายใต้เครื่องหมายการค้าชั้นนำ ซึ่งเป็นที่รู้จักกันอย่างกว้างขวางและได้รับความนิยมอย่างแพร่หลาย มีการจัดจำหน่ายผ่านเครือข่ายคู่ค้าทางธุรกิจครอบคลุมเกือบทุกช่องทางทางการขายทั่วประเทศ ตัวอย่างของผลิตภัณฑ์ชั้นนำที่โดดเด่นในปัจจุบัน ได้แก่ เครื่องสำอาง “คัฟเวอร์มาร์ค” (COVERMARK) ผลิตภัณฑ์ดูแลรักษาเส้นผม “ชิเซโด โปรเฟสชันแนล” (SHISEIDO PROFESSIONAL) ชุดกีฬา ชุดนอนและชุดชั้นในสตรี “กิ ลาโรช” (GUY LAROCHE)

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยในรอบปีที่ผ่านมา เริ่มกลับมามีอัตราการขยายตัวหลังจากเผชิญกับปัจจัยลบทั้งภายนอกและภายในประเทศ อุปสงค์ภายในประเทศมีทิศทางการปรับตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง การใช้จ่ายในประเทศทั้งการบริโภคและการลงทุนในภาคเอกชนที่สามารถฟื้นคืนกลับสู่ระดับปกติหลังจากเกิดมหานुकภัยเมื่อปลายปีที่แล้ว อีกทั้งยังมีแรงสนับสนุนจากการใช้จ่ายภาครัฐในการซ่อมแซมและก่อสร้างสาธารณูปโภคต่างๆ รวมถึงการลงทุนของรัฐบาลที่ขยายตัวค่อนข้างสูง ส่วนภาคการท่องเที่ยวก็ปรับตัวดีขึ้นโดยมีจำนวนนักท่องเที่ยวต่างประเทศที่เดินทางเข้ามาประเทศไทยเพิ่มสูงขึ้น ในขณะที่อัตราเงินเฟ้อมีแนวโน้มทรงตัวต่อเนื่อง ภาวะการเงินมีสภาพผ่อนคลายและเอื้อต่อการขยายตัวของสินเชื่อภาคครัวเรือน

ถึงแม้ภาพรวมการส่งออกของประเทศไทยชะลอตัวลดลง โดยเป็นผลจากการหดตัวในด้านอุปสงค์ของประเทศคู่ค้ารายสำคัญที่ต่างประเทศมีปัญหาทางเศรษฐกิจ แต่ก็ไม่มีผลกระทบโดยตรงต่อบริษัท

จากสภาพเศรษฐกิจที่กล่าวมาข้างต้น บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ประกอบกับการที่ต้องเผชิญกับสภาพการแข่งขันกันที่รุนแรงยิ่งขึ้น จึงได้ให้ความสนใจเน้นที่การบริหารจัดการในเชิงกลยุทธ์ มีการติดตามสถานการณ์ต่างๆ อย่างใกล้ชิดเพื่อปรับเปลี่ยนยุทธวิธีตามสถานการณ์ จนสามารถฟันฝ่าอุปสรรคทั้งปวง ส่งผลให้ในปีที่ผ่านมาบริษัทมียอดขาย 1,584.32 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 15.77%

บริษัทมีกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 142.83 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.25 ล้านบาท หรือคิดเป็น 0.18% แต่เมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลที่มีอัตราลดลงแล้วคงเหลือกำไรสุทธิ 105.73 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 5.79% เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

โครงสร้างทางการเงินของบริษัทอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งมากอย่างต่อเนื่องมาเป็นเวลาหลายปี โดยมีหลายตัวชี้วัดของอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ซึ่งสามารถสะท้อนให้เห็นสภาพคล่องที่ดีมาก เช่น ตัวอย่างสำหรับปีนี้ บริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนสุทธิ 324.29 ล้านบาท อัตราส่วนสภาพคล่อง 2.21 เท่า ในขณะที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) อยู่ในระดับที่ต่ำมากเพียง 0.52 เท่า

ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา เกิดจากความมุ่งมั่นร่วมแรงร่วมใจของพนักงานทุกระดับภายใต้วัฒนธรรมองค์กร BEAUTY from within เพื่อบรรลุวิสัยทัศน์ของบริษัทที่กำหนดไว้ ประกอบธุรกิจด้วยความรอบคอบ รัดกุม โปร่งใส พิจารณาถึงปัจจัยเสี่ยงอย่างรอบด้านและวางแผนพร้อมรับมือกับสถานการณ์ที่อาจเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ด้วยการดำเนินงานภายใต้หลักบรรษัทภิบาลที่จะสร้างการเติบโตต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของบริษัทอย่างยั่งยืนตลอดไป





## 3.1 สรุปสาระสำคัญของการประกอบธุรกิจ

บริษัทได้ก่อตั้งและประกอบกิจการมาตั้งแต่ปี พ.ศ. 2516 ในระยะแรกใช้ชื่อว่า บริษัท โอเลียร์ คัฟเวอร์มาร์ค เซ็นเตอร์ จำกัด เพื่อจัดจำหน่ายเครื่องสำอาง “โอเลียร์ คัฟเวอร์มาร์ค” (O’LEARY COVERMARK) โดยเปิดเป็นศูนย์บริการความงามให้คำปรึกษาแก่ลูกค้าที่ใช้ผลิตภัณฑ์ ซึ่งต่อมาได้ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายสู่ห้างสรรพสินค้าและร้านเสริมสวยทั่วประเทศ โดยใช้กลยุทธ์การดูแลหลังการขายที่สร้างความประทับใจ โดยเฉพาะการจัดทีมโปรโมชั่นเสริมแต่ละจุดขายเพื่อสาธิตการใช้ผลิตภัณฑ์ การบริการ และแนะนำวิธีการเลือกใช้ผลิตภัณฑ์ที่ถูกต้อง สร้างความเชื่อมั่นแก่ลูกค้าซึ่งให้การตอบรับด้วยดีตลอดมา ส่งผลให้เครื่องสำอางคัฟเวอร์มาร์คมีชื่อเสียงเป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลาย สร้างความสำเร็จให้บริษัทเจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่องตราบจนกระทั่งปัจจุบัน

บริษัทได้รับอนุญาตเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2537 แปรสภาพเป็น “บริษัทมหาชนจำกัด” และได้เพิ่มการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อีกหลายประเภท โดยแบ่งเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักได้ดังนี้

**กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง** ประกอบด้วยเครื่องสำอางสำหรับผิวหน้า ผิวกาย และผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผม

**กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า** ประกอบด้วยชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ชุดกีฬา และชุดว่ายน้ำ

**กลุ่มเครื่องดนตรี**

ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายหลักของบริษัทส่วนใหญ่เป็นสุภาพสตรีในวัยทำงานที่มีรสนิยมใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ มีการบริการที่เอาใจใส่อย่างแท้จริง เพื่อเพิ่มความงามเสริมบุคลิกภาพสร้างความมั่นใจ ตระหนักในการดูแลผิวพรรณ สุขภาพกายและใจ เสริมสร้างความสุขใจให้ตนเองและคนใกล้ชิด

บริษัทประกอบธุรกิจหลักในการจัดจำหน่ายสินค้าภายในประเทศ โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการค้า ใช้หลักการบริหารความเสี่ยง และการบริหารงานอย่างมีระบบ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นที่จะก้าวไปสู่ความเป็นเลิศทางธุรกิจ ด้วยการให้ความสำคัญกับบุคลากรในองค์กร ส่งเสริมให้พนักงานทุกคนทำงานอย่างมีความสุขในสภาพแวดล้อมที่เป็นมิตร และเอื้อต่อการเกิดความคิดริเริ่มสร้างสรรค์สนับสนุนให้พนักงานทุกคนได้มีโอกาสพัฒนาตนเองเพื่อที่จะได้สามารถใช้ศักยภาพที่มีอยู่ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ

## 3.2 โครงสร้างรายได้

กลุ่มผลิตภัณฑ์	ปี 2555	สัดส่วน	ปี 2554	สัดส่วน	ปี 2553	สัดส่วน
เครื่องสำอาง	1,367,567	86.32%	1,168,080	85.35%	1,090,146	86.03%
เสื้อผ้า	209,747	13.24%	195,325	14.27%	171,958	13.57%
เครื่องดนตรี	7,004	0.44%	5,154	0.38%	5,119	0.40%
รวม	1,584,318	100.00%	1,368,559	100.00%	1,267,223	100.00%

### 3.3 การประกอบธุรกิจของแต่ละกลุ่มผลิตภัณฑ์

#### (1) กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง

##### (1.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทเป็นผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่มีคุณภาพภายใต้เครื่องหมายการค้าที่จดลิขสิทธิ์จากต่างประเทศและในประเทศ เช่น COVERMARK, KMA, SUNGRACE, SHISEIDO PROFESSIONAL, ZOTOS, BSC HAIR CARE ซึ่งแต่ละผลิตภัณฑ์ได้ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคแต่ละระดับได้อย่างครอบคลุมในทุกช่องทางการขาย เช่น ห้างสรรพสินค้า ศูนย์บริการความงาม ร้านเสริมสวย โมเดิร์นเทรด ทั้งในกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัดทั่วประเทศ โดยมีพนักงานขายที่ผ่านการอบรมเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ เทคนิคการขาย และการให้บริการอย่างมืออาชีพ คอยให้คำแนะนำปรึกษา สาธิตการใช้ผลิตภัณฑ์ พร้อมบริการลูกค้าด้วยความตั้งใจ

##### (1.2) การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ในรอบปีที่ผ่านมา เศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มขยายตัวในอัตราที่สูงขึ้น จากอุปสงค์ภายในประเทศที่ขยายตัวในเกณฑ์ดี แม้ภาคการส่งออกของไทยจะได้รับผลกระทบจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกมากขึ้น การบริโภคภาคเอกชนขยายตัวต่อเนื่องโดยมีแรงสนับสนุนจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ ส่วนภาคธุรกิจมีการลงทุนเพื่อขยายและฟื้นฟูความเสียหายจากอุทกภัยในปีที่ผ่านมา ความเชื่อมั่นของผู้บริโภคอยู่ในเกณฑ์ดีจากมาตรการภาครัฐที่ช่วยเพิ่มกำลังซื้อในระยะสั้นและอัตราเงินเฟ้อที่มีแนวโน้มทรงตัวต่อเนื่อง ภาวะการเงินมีสภาพผ่อนคลายและเอื้อต่อการขยายตัวของสินเชื่อภาคครัวเรือน การใช้จ่ายซื้อสินค้าเริ่มกลับมาคึกคักอีกครั้ง สภาพการแข่งขันในตลาดเครื่องสำอางจึงเต็มไปด้วยความรุนแรง ต่างฝ่ายต่างนำเสนอสินค้าและกลยุทธ์ต่างๆ ที่รักษาสถานลูกค้าเก่าและเพิ่มจำนวนลูกค้าใหม่ โดยเลือกใช้โฆษณาที่หลากหลาย และใช้การตลาดเป็นตัวดึงดูดลูกค้า

อย่างไรก็ดี บริษัทไม่ได้นิ่งนอนใจ ภายใต้สถานการณ์ดังกล่าว ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ภายใต้วัฒนธรรมความงามที่ล้ำนำหลายชนิด เพื่อนำเสนอสินค้าที่มีคุณสมบัติโดดเด่น ทันสมัย มีมาตรฐาน คุณภาพสูง และคุ้มค่าสำหรับผู้บริโภค ควบคู่กับการเพิ่มการจัดกิจกรรมส่งเสริมการตลาดทั่วทั้งในเขตกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัดเพิ่มมากขึ้น เพื่อกระตุ้นให้ผู้บริโภคเกิดความสนใจในผลิตภัณฑ์และตัดสินใจซื้อเร็วขึ้น พร้อมเน้นการใช้แนวบริหารลูกค้าสัมพันธ์ (Customer Relationship Management) ซึ่งเป็นช่องทางหนึ่งในการสื่อสารถึงลูกค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว และถูกต้อง และยังช่วยเพิ่มระดับความพึงพอใจและเกิดความประทับใจสูงสุด ส่งผลให้กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางในปี 2555 มีผลประกอบที่เติบโตเพิ่มสูงขึ้น และยังคงเป็นธุรกิจหลักที่มีรากฐานที่แข็งแกร่งมั่นคง

ผลิตภัณฑ์คัพเวอร์มาร์ค (COVERMARK) ซึ่งเป็นแบรนด์หลักในกลุ่มเครื่องสำอางของบริษัท ได้มีการพัฒนาคุณสมบัติส่วนผสมของสารประกอบที่มีคุณค่า มีเทคโนโลยีการผลิตขั้นสูงโดยตรงจากประเทศญี่ปุ่น เพื่อวางตำแหน่งแบรนด์สะท้อนภาพลักษณ์ที่เป็นแบรนด์อินเตอรันในระดับแนวหน้า ส่งผลให้สามารถเพิ่มลูกค้ากลุ่มใหม่ ในขณะเดียวกันลูกค้าเดิมก็ได้รับความพึงพอใจมากยิ่งขึ้น อาทิ ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว COVERMARK PRECIOUS BRIGHT SERIES ที่รวมคุณค่าสารบำรุงอันทรงประสิทธิภาพจากธรรมชาติ เช่น เมล็ดผลพีแคน สารสกัดจากชะเอมเทศ และสมุนไพรจีนกว่า 10 ชนิด เพื่อผิวชุ่มชื้น แลดูขาวกระจ่างใสมีชีวิตชีวาอย่างน่าอัศจรรย์ บริษัทจึงยังคงสามารถสร้างยอดขายเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่มีคู่แข่งยักษ์ใหญ่จากบริษัทข้ามชาติหลายรายเข้ามาแย่งชิงส่วนแบ่งการตลาดมากขึ้น

เครื่องสำอางแบรนด์ KMA ซึ่งเป็นลิขสิทธิ์ของบริษัทเอง ได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์คอลเล็กชั่นใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองกระแสนิยมแนวเครื่องสำอางเกาหลีของวัยรุ่นและวัยเริ่มทำงาน โดยในปีที่ผ่านมาได้ใช้นายแบบชื่อดังเป็นฟรีเซ็นเตอร์ เพื่อให้เข้ากับคอนเซ็ปต์หลักและเป็นการเสริมภาพลักษณ์ของสินค้า พร้อมกับปรับปรุงสูตรต่างๆ ให้เหมาะกับสภาพผิวของคนไทย และขยายช่องทางการจัดจำหน่ายไปในหลายพื้นที่ รวมไปถึงประเทศในกลุ่มอาเซียน ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีมาก นอกจากนี้บริษัทยังคงมีการเปิด KMA SHOP เพิ่มอย่างต่อเนื่อง เพื่อขยายจุดบริการรองรับความต้องการของลูกค้า อีกทั้งยังได้ทำการตลาดเต็มรูปแบบ 360 องศาทั้งการโฆษณา ประชาสัมพันธ์ ผ่านสื่อต่างๆ อาทิ ทีวี วิทยุ นิตยสาร และสื่อออนไลน์ รวมไปถึงการทำกิจกรรม ROAD SHOW ในร้านค้าและมหาวิทยาลัยต่างๆ เพื่อให้กลุ่มเป้าหมายเกิดการรับรู้ จดจำและมีโอกาสทดลองสินค้า ส่งผลให้มียอดขายเติบโตเพิ่มขึ้นอย่างมาก

ส่วนผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผมภายใต้ลิขสิทธิ์ของ SHISEIDO PROFESSIONAL บริษัทได้นำเข้าผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ทันสมัย สอดรับกับเทรนด์แฟชั่นปัจจุบัน เช่น ผลิตภัณฑ์น้ำยายืดผม ผลิตภัณฑ์น้ำยาดัดผมที่ถนอมเส้นผม ผลิตภัณฑ์เปลี่ยนสีผม ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาเส้นผม และผลิตภัณฑ์จัดแต่งทรงผมที่มีประสิทธิภาพซึ่งได้รับความนิยมอย่างสูง โดยมีกิจกรรมสนับสนุนการตลาดที่เน้นการสร้างความรู้ความผูกพันระยะยาวกับตัวแทนจำหน่าย อบรมความรู้แนะนำเทคนิคใหม่ๆ เกี่ยวกับการจัดแต่งทรงผม การเปลี่ยนสีผม ควบคู่กับการสาธิตวิธีใช้ผลิตภัณฑ์ที่ถูกต้องโดยเทคนิคผู้เชี่ยวชาญของบริษัท สิ่งเหล่านี้ได้ส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ทันสมัยของผลิตภัณฑ์ตอกย้ำความเป็นหนึ่งในผู้นำเทรนด์ผลิตภัณฑ์ดูแลรักษาเส้นผม ส่งผลให้แบรนด์สินค้ามีความเข้มแข็งเป็นที่ยอมรับในตลาดมากยิ่งขึ้น สร้างความมั่นคงในเชิงธุรกิจให้ทั้งบริษัทและตัวแทนจำหน่ายซึ่งต่างมียอดขายเพิ่มขึ้น

### (1.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการคัดเลือกสินค้าและเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อเป็นทางเลือกให้ผู้บริโภคสามารถใช้ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่มีคุณภาพและมีมาตรฐานสูง ในส่วนที่เป็นสินค้านำเข้าจากต่างประเทศส่วนใหญ่จะดำเนินการผ่านบริษัทในเครือของบริษัท เพียส อินเตอร์คอสเมติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด และ บริษัท ชิเซโด โพรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด ส่วนสินค้าที่วิจัยพัฒนาขึ้นเองภายในประเทศนั้นจะมีการประสานความร่วมมือกับบริษัทในเครือสหกรุป เช่น บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด และ บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นโรงงานผลิตเครื่องสำอางที่มีมาตรฐานในระดับสากล มีความเชี่ยวชาญในกระบวนการผลิต และการควบคุมคุณภาพเครื่องสำอางมานาน ได้รับความไว้วางใจจากเจ้าของหลายตราสินค้าชั้นนำจากต่างประเทศให้เป็นผู้ผลิตเพื่อส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศมานาน

## (2) กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า

### (2.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์

บริษัทเป็นผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าประเภทชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ชุดกีฬา และชุดว่ายน้ำ ภายใต้ลิขสิทธิ์เครื่องหมายการค้า GUY LAROCHE แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย โดยผลิตภัณฑ์ดังกล่าวได้ผลิตจากวัตถุดิบที่มีคุณภาพ มีการออกแบบที่สะท้อนรสนิยมสวยงาม โดยคัดเลือกผ้าลูกไม้จากต่างประเทศ ตลอดจนวิธีการตัดเย็บอย่างประณีต เพื่อให้เหมาะกับสรีระของสุภาพสตรีไทย สินค้าส่วนใหญ่จัดจำหน่ายในห้างสรรพสินค้าชั้นนำทั่วประเทศ

โดยมีพนักงานขายคอยบริการให้คำแนะนำสินค้า

นอกจากนี้บริษัทยังได้เป็นผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในสตรีภายใต้เครื่องหมายการค้า GUNZE ที่มีชื่อเสียงจากประเทศญี่ปุ่น โดยใช้วัตถุดิบจากเส้นใยฝ้ายชั้นดีคุณภาพสูงถักเป็นผ้าด้วยเทคนิคพิเศษเพิ่มความยืดหยุ่น เหมาะกับวัยรุ่นสวมใส่เป็นเสื้อลาลอง ซึ่งได้รับการตอบรับอย่างดีเยี่ยมยอดขายเติบโตเพิ่มขึ้น

เพื่อเติมช่องว่างในตลาด บริษัทได้เพิ่มแบรนด์ G&G เป็นอีกหนึ่งทางเลือกสำหรับผู้บริโภคที่มีรสนิยมชอบผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าดีในราคาย่อมเยา ซึ่งมีทั้งผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในที่สวยงามทันสมัยน่าสวมใส่ และชุดออกกำลังกายที่พัฒนาขึ้นเพื่อรองรับกระแสคนรุ่นใหม่ที่เน้นความสำคัญในการดูแลสุขภาพตนเองด้วยการออกกำลังกาย

บริษัทได้นำเข้าผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าสตรีภายใต้เครื่องหมายการค้า SINEQUANONE จากประเทศฝรั่งเศส ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีดีไซน์ทันสมัย มีเอกลักษณ์โดดเด่น โดยมีกลุ่มเป้าหมายเป็นผู้หญิงวัยทำงานที่ให้ความสำคัญกับการแต่งกายที่จะช่วยเสริมสร้างบุคลิกภาพที่ดี เติบโตเต็มความมั่นใจและเพิ่มความสวยสง่างาม โดยจัดวางจำหน่ายผ่านห้างสรรพสินค้าชั้นนำ

## (2.2) การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ในปีที่ผ่านมา สภาพเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศเริ่มฟื้นตัวไปในทางที่ดีขึ้น ยิ่งส่งผลให้สภาวะการแข่งขันของตลาดชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ชุดว่ายน้ำ อยู่ในระดับค่อนข้างสูง มีผู้ประกอบการรายเดิมและรายใหม่เข้ามาสร้างสีสันในตลาดเพิ่มมากขึ้น โดยในแต่ละแบรนด์ต่างแข่งขันกันคิดค้นวิจัยพัฒนานำเสนอสิ่งใหม่ๆ ทั้งในด้านวัตถุดิบ การตัดเย็บ รูปแบบ ดีไซน์ เพื่อสร้างความแตกต่าง รวมถึงการยกระดับคุณภาพในการบริการลูกค้าเพื่อให้ได้รับความพึงพอใจสูงสุด

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับแบรนด์ GUY LAROCHE สัญชาติฝรั่งเศสซึ่งมีการจัดวางจำหน่ายภายในประเทศมานาน ได้มีการพัฒนาแบบใหม่ๆ อย่างสม่ำเสมอและเลือกใช้วัสดุที่มีมาตรฐาน ช่วยเพิ่มมูลค่าให้กับสินค้าและแบรนด์ ทั้งนี้เพื่อตอบสนองวิถีชีวิตและแฟชั่นไลฟ์สไตล์ของสุภาพสตรียุคใหม่ในปัจจุบัน รวมทั้งการสร้างภาพลักษณ์แบรนด์ที่โดดเด่นเสริมความภาคภูมิใจแก่ผู้สวมใส่ ส่งผลให้ยอดขายเพิ่มมากขึ้นท่ามกลางกระแสการแข่งขันที่รุนแรง

สำหรับในปีที่ผ่านมา ชุดชั้นใน GUY LAROCHE ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ด้วยดีไซน์ที่ทันสมัย มีฟังก์ชันที่สามารถตอบสนองความต้องการของผู้หญิงยุคใหม่ ด้วยการมุ่งเน้นไปที่รูปทรงการเพิ่มขนาดเนินอกให้ดูใหญ่ขึ้น ทางเกนในที่ทอแบบยกกระชับสะโพกทำให้ผู้สวมใส่รู้สึกกระชับและมั่นใจในรูปร่างของตน ซึ่งสามารถสร้างความสนใจและได้รับการตอบรับที่ดีจากลูกค้า ในส่วนกลุ่มสินค้าแฟชั่นยังออกแบบชุดชั้นในเป็นเครื่องแต่งกายภายนอกได้เพื่อตอบสนองกลุ่มลูกค้าที่มีความเชื่อมั่นสูงในการแต่งตัว ช่วยแก้ไขข้อบกพร่องทางสรีระหรือเสริมบุคลิกการแต่งกายให้สวยงามตามแฟชั่น ในขณะที่ชุดว่ายน้ำ GUY LAROCHE ได้จัดกิจกรรมการสร้างการรับรู้ในแบรนด์สินค้าด้วยการร่วมเดินแฟชั่นโชว์ในโอกาสต่างๆ และประชาสัมพันธ์สินค้าผ่านสื่อหลากหลายช่องทางเพื่อตอกย้ำความเป็นผู้นำแฟชั่น

ในส่วนของผลิตภัณฑ์ GUNZE ทางประเทศญี่ปุ่นได้มีการวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง สร้างสรรค์สินค้าแห่งนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าและคุณประโยชน์ เช่น คอลเล็คชั่น COOL MAGIC มีการดีไซน์รูปแบบใหม่ที่ทันสมัย เนื้อผ้าอ่อนนุ่มสวมใส่สบาย ดูดีมีเสน่ห์ตามธรรมชาติแล้วระบายออกอย่างต่อเนื่อง ส่วนคอลเล็คชั่น HOT MAGIC มีเนื้อผ้าบางเบา สวมใส่แล้วให้ความอบอุ่น มีสีสันหลากหลาย ในราคาที่คุ้มค่าตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าได้อย่างลงตัว ได้จำหน่ายผ่านช่องทางที่หลากหลาย อาทิ ในห้างสรรพสินค้า โมเดิร์นเทรด แคตตาล็อกเซล เป็นต้น ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีมากและมียอดขายเติบโตอย่างต่อเนื่อง



ผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในและชุดออกกำลังกายที่ใช้ตราสินค้า G&G เจาะกลุ่มเป้าหมายที่มีรายได้ไม่มาก สำหรับเป็นผลิตภัณฑ์ทางเลือกที่มีคุณภาพดีในราคาที่แข่งขันได้ ซึ่งจะช่วยเพิ่มยอดขายของกลุ่มเสื้อผ้าทั้งในระยะสั้นและในระยะยาวได้เป็นอย่างดี

### (2.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าส่วนใหญ่ผลิตจากบริษัทในเครือสหกรัที่มีชื่อเสียงมีคุณภาพเชื่อถือได้ เช่น บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรม จำกัด และบริษัท ไทยกุนแซ จำกัด ซึ่งแต่ละบริษัทมีมาตรฐานการผลิตขั้นสูงจนได้รับความไว้วางใจจากเจ้าของตราสินค้าจากต่างประเทศจำนวนมากใช้เป็นฐานการผลิตเพื่อส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศด้วย

### (3) กลุ่มเครื่องดนตรี

#### (3.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์

บริษัทได้เป็นผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์อุปกรณ์เครื่องดนตรีแบรนด์ RITMULLER ที่มีชื่อเสียงระดับโลก เช่น เปียโน และไวโอลิน โดยเฉพาะเปียโนซึ่งมีความไพเราะของโทนเสียงทุ้ม นุ่มนวล กังวาน อันเป็นเอกลักษณ์ของเปียโนสไตล์ยุโรป มีการผลิตที่ประณีตใช้อุปกรณ์ส่วนประกอบคงทนแข็งแรง มีโชว์รูมจัดแสดงสินค้าพร้อมผู้เชี่ยวชาญทางด้านดนตรีและผลิตภัณฑ์ที่ผ่านการอบรมจากต่างประเทศไว้คอยแนะนำและให้บริการหลังการขาย

#### (3.2) การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ตลาดเครื่องดนตรีประเทศไทยในปีที่ผ่านมา หลังจากประสบอุทกภัยน้ำท่วม ทำให้ความต้องการซื้อเครื่องดนตรีมีมากขึ้นเพื่อทดแทนของเดิมที่เสียหายไป จึงมีทิศทางการขยายตัวที่ค่อนข้างดี ประกอบกับผู้ปกครองที่มีฐานะดีมักส่งเสริมให้บุตรหลานได้เริ่มหัดเล่นดนตรีตั้งแต่วัยเด็ก ปัจจุบันมีเด็กและเยาวชนสนใจเรียนด้านดนตรีมากขึ้น โดยได้มีโรงเรียนดนตรีเปิดให้บริการรองรับความต้องการรวมไปถึงสถาบันระดับอุดมศึกษาหลายแห่งมีการเปิดการเรียนการสอนด้านดนตรีเพิ่มขึ้น การตลาดและการจัดจำหน่ายนั้นโดยส่วนใหญ่ยังคงเน้นให้ทางโรงเรียนและอาจารย์สอนดนตรีเป็นผู้แนะนำผลิตภัณฑ์ ส่วนด้านการโฆษณาประชาสัมพันธ์สินค้า บริษัทได้ร่วมเป็นผู้สนับสนุนงานประกวดการแข่งขันทางด้านดนตรีในงานต่างๆ รวมไปถึงการเข้าร่วมงานแสดงสินค้าเพื่อสร้างการรับรู้

#### (3.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

เครื่องดนตรี RITMULLER ได้นำเข้าโดยตรงจากผู้ผลิตในประเทศจีน ซึ่งเป็นโรงงานผลิตขนาดใหญ่ที่มีฝีมือผลิตให้เครื่องดนตรีชั้นนำทั่วโลก โดยมีเครื่องมือและเทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัย โดยเฉพาะเครื่องดนตรี RITMULLER ได้เลือกใช้อุปกรณ์ที่เป็นส่วนประกอบสำคัญที่สั่งนำเข้าจากประเทศเยอรมันซึ่งเป็นแหล่งกำเนิดเริ่มแรกของเปียโนแบรนด์นี้

#### 4.1 ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า และเครื่องดนตรีโดยบริษัทฯ สั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศโดยตรงเพียง 1.32% ที่เหลือได้สั่งซื้อผ่านโรงงานในประเทศที่ดำเนินงานภายใต้ลิขสิทธิ์จากต่างประเทศ 98.68% และปัจจุบันบริษัทฯ สั่งซื้อสินค้านำเข้าจาก บริษัท เพียส อินเตอร์คอสเมติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งบริษัทฯ ได้สั่งซื้อสินค้าในสัดส่วนที่สูงในช่วงปีที่ผ่านมา เป็นจำนวนเงิน 359.21 ล้านบาท หรือเทียบประมาณ 41.86% ของยอดซื้อรวมของบริษัท

บริษัทดังกล่าวข้างต้น เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท ฯ ในขณะที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการเป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ดังนั้น จึงไม่มีอุปสรรคในการประกอบธุรกิจต่อเนื่องในอนาคต

#### 4.2 ความเสี่ยงด้านการเงิน

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงในงบดุลประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุน ลูกหนี้และเจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่นและเงินกู้ยืม นโยบายการบัญชีที่ใช้ในการบันทึกและวัดมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง และบริษัทฯ ได้ลดความเสี่ยงของการใช้เครื่องมือทางการเงินต่างๆ ดังนี้

##### (1) ความเสี่ยงในการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงในการให้สินเชื่ออาจเกิดจากการที่ลูกค้าไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลง ซึ่งบริษัทฯ ได้มีนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงนี้ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้า มีมาตรการควบคุมวงเงินสินเชื่อที่รัดกุมและติดตามอย่างใกล้ชิด มูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวสุทธิจากค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามที่แสดงในงบดุล

##### (2) ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงที่จะเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทในงวดปัจจุบันและงวดต่อไป บริษัทคาดว่าจะสามารถบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้เนื่องจากบริษัทได้มีการวางแผนและติดตามสถานการณ์อยู่ตลอดเวลา

##### (3) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ณ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ ไม่มีเงินกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ แต่มีการซื้อสินค้าจากต่างประเทศ แต่มีมูลค่าไม่มาก ซึ่งผู้บริหารเชื่อว่าความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในปัจจุบันอยู่ในระดับต่ำ

## 5.1 ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น วันที่ 22 มีนาคม 2555

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1.	บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	11,839,980	19.733
2.	นายสำเริง มนูญผล	9,174,940	15.291
3.	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	7,635,000	12.725
4.	บจ. ไอ.ดี.เอฟ.	2,625,000	4.375
5.	นายบุญเกียรติ โชควัฒนา	2,244,300	3.741
6.	นางสาวพัชรา สัมวรชาติ	2,197,710	3.663
7.	บจ. วัตรสมัย	1,624,570	2.708
8.	นางธีรดา อำพันวงษ์	1,481,975	2.470
9.	นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	1,357,490	2.262
10.	นางกิตยาภรณ์ ชัยถาวรเสถียร	1,204,990	2.008
	รวม	41,385,955	68.976

### ■ การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน

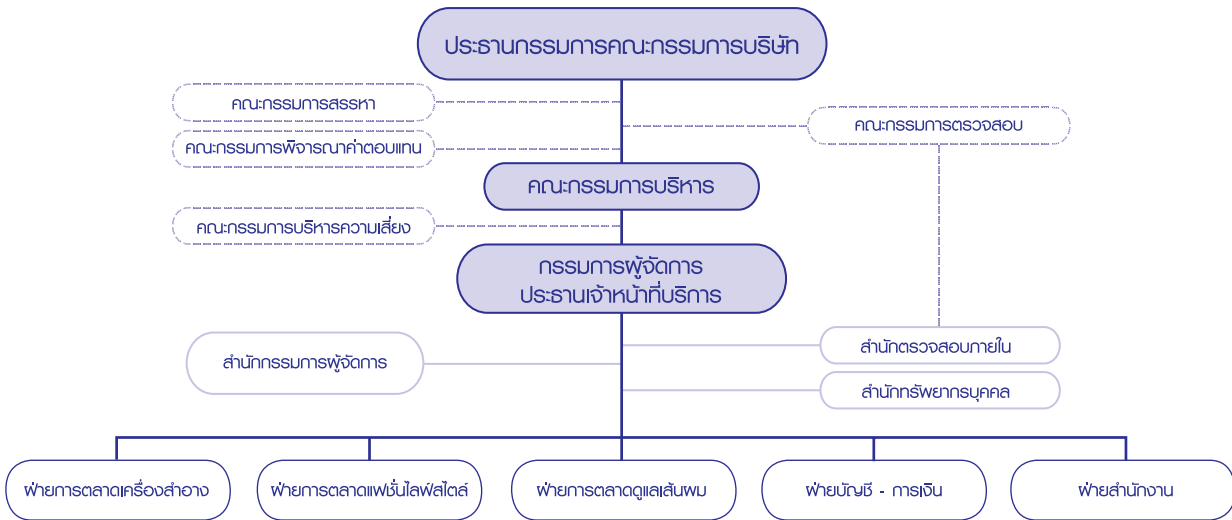
บริษัทไม่มีบริษัทย่อยและไม่มีบริษัทร่วม แต่มีโครงสร้างการถือหุ้นแบบไขว้ระหว่างกันกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทแต่อย่างใด โดยการถือหุ้นดังกล่าวไม่มีลักษณะเป็นการถือหุ้นไขว้ระหว่างกันที่ขัดหรือแย้งกับหลักเกณฑ์ข้อ 14 ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง “การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่”

การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

ลำดับ	ชื่อบริษัท	OCC ถือหุ้น (%)	ถือหุ้นใน OCC (%)	ผู้ถือหุ้น รายใหญ่	ถือหุ้นไขว้
1.	บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล	0.06%	19.73	✓	✓
2.	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	0.55%	12.73	✓	✓

## 5.2 การจัดการ

(1) โครงสร้างการจัดการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555)



โครงสร้างการจัดการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ประกอบด้วยคณะกรรมการทั้งหมดจำนวน 6 ชุด กล่าวคือ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาว่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

## คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการของ บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ตามหนังสือรับรองการจดทะเบียนกระทรวงพาณิชย์มีจำนวนทั้งหมด 9 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 1 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน และ กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ทุกท่านล้วนเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์หลายด้าน ดังมีรายนามต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1.	นางกาญจนา สายสิริพร	ประธานกรรมการ
2.	นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์	รองประธานกรรมการ
3.	นางธีรดา อ่ำพวงษ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4.	นายมนู สีลานุวัฒน์	กรรมการ
5.	นายชัยเลิศ มนูญผล	กรรมการ
6.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	กรรมการ
7.	นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	กรรมการอิสระ
8.	นางวชิณี วัฒนถวัลย์วงศ์	กรรมการอิสระ
9.	นายเกรียงศักดิ์ ศรีไพศาล	กรรมการอิสระ
	นางซูพันธุ์ อิ่มทอง	เลขานุการบริษัท



## การแต่งตั้ง และการพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

ข้อบังคับบริษัทมีบทบัญญัติเกี่ยวกับการแต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

### การแต่งตั้งกรรมการ

- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้
  - ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
  - ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของตนที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงของตนให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
  - บุคคลที่จะได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง จะเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการซึ่งที่ประชุมต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น
- ในกรณีที่มิบุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากัน ซึ่งเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการของบริษัท ประธานกรรมการมีสิทธิออกเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียงของคณะกรรมการในที่ประชุมมีจำนวนเท่ากัน และให้คณะกรรมการพิจารณาเลือกและแต่งตั้งกรรมการอีกคนหนึ่งเป็นรองประธานกรรมการและให้ปฏิบัติหน้าที่แทนประธานกรรมการในกรณีที่ประธานกรรมการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นการชั่วคราว หรือเมื่อตำแหน่งประธานกรรมการว่างลง
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปก็ได้ เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการในกรณีนี้ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น

### การพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้
- นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย หรือ ลาออก หรือ ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก หรือ ศาลมีคำสั่งให้ออก
- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท ทั้งนี้ กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

## กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริตเที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย มีการดูแลให้บริษัทดำเนินงานเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น อันมีข้อพึงปฏิบัติที่ดี และหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

### อำนาจดำเนินการ

1. แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่างๆ และ/หรือ บุคคลอื่นใดไปปฏิบัติ
2. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
3. อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
7. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
8. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ และสินทรัพย์อื่นๆ มีมูลค่าทางบัญชีรวมในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
9. อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลายซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
10. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้า และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
11. เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
12. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
13. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
14. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท
15. บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

## หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง
4. จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินการที่มีประสิทธิภาพ การทำรายการต่างๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตลอดจนมีระบบต่างๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ
5. การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง
6. ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ และ/หรือ สอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
7. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง มีมาตรฐานและโปร่งใส
8. รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
9. เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตรา การจ่ายเงินปันผล (หากมี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือ กำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือน และ กำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น 1 วันในวันทำการถัดจากวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น เพื่อรวบรวมราย ชื่อตาม มาตรา 225 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล
10. จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
11. ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการ เป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท
12. อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดอื่น
13. ปฏิบัติการอื่นใด ที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหารหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

### ข้อพึงปฏิบัติที่ดีของกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ของตนด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต เที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตาม นโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และอุทิศเวลาเข้าร่วมประชุม เพื่อร่วมพิจารณาและให้ความคิดเห็นอย่างสม่ำเสมอ
3. มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ จริยธรรม และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม ใช้ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ให้เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและมีความสนใจในกิจการของบริษัทอย่างแท้จริง
4. กำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานในด้านต่างๆ ของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
5. ดูแลผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสีย ในการสร้างความมั่งคั่ง ความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ
6. รายงานการเข้าถือหลักทรัพย์ การเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์บริษัท ของตน คู่สมรส บุตรและบุตรบุญธรรม ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
7. รายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
8. ในกรณีที่กรรมการบริษัท รวมทั้งบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องหรือญาติสนิท มีการทำรายการกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งเข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
9. ในการเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการบริษัทควรติดตามดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทตามความเป็นจริง โดยไม่ปกปิดข้อความอันควรที่สาธารณชนพึงทราบ

### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

อำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทของกรรมการ ตามที่ระบุในข้อบังคับบริษัท คือ “กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจกำหนดชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทได้”

### อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ โดยกำหนดให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. มีอำนาจในการสั่งการหรือดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วงไป และหากเป็นเรื่องสำคัญให้รายงาน และ/หรือ แจ้งให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบ
3. มีอำนาจบังคับบัญชา บรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบ กำหนดมาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้การดำเนินการต่างๆ ดังกล่าวต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร

4. มีอำนาจออกระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัท โดยไม่ขัดหรือแย้งกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งและมติใดๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร
5. มีอำนาจอนุมัติจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวรแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
6. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
7. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้น ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
8. มีอำนาจอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงินในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
9. เมื่อมีการดำเนินการใดๆ ตามข้อ 5, 6, 7 ให้แจ้งการดำเนินการนั้นๆ แก่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารรับทราบตามความเหมาะสมในการประชุมครั้งต่อไป
10. มอบอำนาจ และ/หรือ มอบหมาย ให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้
11. การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการดังกล่าวข้างต้นจะไม่สามารถกระทำได้ หากกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย หรือ มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใดๆ กับบริษัท
12. ในการใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการ หากมีข้อสงสัย หรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ ให้เสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
13. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

#### ■ คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงมีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่คณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร เพื่อกระจายการดูแลการดำเนินงานกิจการของบริษัทภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคณะอนุกรรมการมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะอนุกรรมการแต่ละชุด ดังนี้

#### คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ทุกท่านล้วนมีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และตามนโยบายของบริษัท ดังนี้

- |                    |                |                         |
|--------------------|----------------|-------------------------|
| 1. นางอรดี         | รุ่งเรืองโรจน์ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นางวัชนี        | วัฒนถวัลย์วงศ์ | กรรมการตรวจสอบ          |
| 3. นายเกรียงศักดิ์ | ศรีไพศาล       | กรรมการตรวจสอบ          |

โดยนางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ และนางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ เป็นผู้ที่มีความรอบรู้ด้านบัญชี-การเงินอย่างดี (ตามรายละเอียดประสบการณ์ทำงานและประวัติการศึกษาอบรมของท่านภายใต้หัวข้อ ข้อมูลของกรรมการบริษัท หน้าที่ 36) คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกเดือน และมีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีนางฐิพัทธ์ อิ่มทอง เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือการถอดถอนจากคณะกรรมการบริษัท หรือการพ้นสภาพจากการเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

### อำนาจดำเนินการ

1. กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกัน ระหว่าง ผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานตรวจสอบภายใน
2. มีอำนาจเชิญ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง มาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น ตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร
3. มีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้อง และเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตของอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ปกป้องผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

### หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้อง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
  - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท



7. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

(ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(ข) การทุจริตหรือสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

(ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

8. สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
9. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย

### **คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน**

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- |              |            |                                 |
|--------------|------------|---------------------------------|
| 1. นายมนู    | ลีลานวัฒน์ | ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน |
| 2. นางกาญจนา | สายสิริพร  | กรรมการพิจารณาคำตอบแทน          |
| 3. นางธีรดา  | อำพันวงษ์  | กรรมการพิจารณาคำตอบแทน          |

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในด้านการกำหนดคำตอบแทน การพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบคำตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการพิจารณาคำตอบแทนอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการพิจารณาคำตอบแทนที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

#### **อำนาจดำเนินการ**

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตาม ที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปกิษาผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

#### **หน้าที่และความรับผิดชอบ**

1. พิจารณากำหนดวงเงินคำตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท วงเงินคำตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและจำนวนเงินคำตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ

2. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่และปริมาณความรับผิดชอบ ภายในวงเงินที่ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
3. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน (ที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท) โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ และปริมาณความรับผิดชอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
5. ปฏิบัติการใดๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

### **คณะกรรมการสรรหา**

คณะกรรมการสรรหาประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

1. นายมนู ลีลานวัฒน์ ประธานคณะกรรมการสรรหา
2. นางกาญจนา สายศิริพร กรรมการสรรหา
3. นางธีรดา อำพันวงษ์ กรรมการสรรหา
4. นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ กรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในด้านการสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกระบวนการสรรหาบุคคลดังกล่าวอย่างโปร่งใสและเพื่อการได้มาซึ่งบุคคลที่มีคุณภาพ

คณะกรรมการสรรหา มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการสรรหาที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

### **อำนาจดำเนินการ**

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามความเห็นที่เกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

### **หน้าที่และความรับผิดชอบ**

1. พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
2. ตรวจสอบประวัติและข้อมูลต่างๆ ของบุคคลที่ได้รับการคัดเลือก โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ มีคุณสมบัติที่เหมาะสมโดยเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
3. จัดทำความเห็นหรือข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณา
4. เสนอชื่อบุคคลที่ได้รับการคัดเลือกต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา
5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

## คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยสมาชิก จำนวน 6 ท่าน โดยคัดเลือกจากผู้บริหารที่มีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบสายงานหลักทุกสายงาน ประกอบด้วย ฝ่ายบัญชี-การเงิน ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง ฝ่ายการตลาดแฟชั่นไลฟ์สไตล์ ฝ่ายการตลาดเส้นผม และสำนักกรรมการผู้จัดการ ดังมีรายนามต่อไปนี้

1. นางธีรดา อัมพวันษ์ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์ กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายประกิต ชุณหสมบูรณ์ กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร กรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นางสาวพัชรี อารังกิตติคุณ กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมี นางสาวหทัยรัตน์ อ่อนหิรัญ ผู้จัดการแผนกสำนักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร ในการประเมินความเสี่ยงและกำหนดมาตรการป้องกัน ติดตามดูแลความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

### **อำนาจดำเนินการ**

1. ขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือในกรณีประสงค์จะจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท แล้วแต่กรณีด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
2. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานประเมินและติดตามความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

### **หน้าที่และความรับผิดชอบ**

1. นำเสนอนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
2. กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร
3. ติดตามกระบวนการระบุและประเมินความเสี่ยงที่คณะทำงานบริหารความเสี่ยงนำเสนอ
4. ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยง ที่คณะทำงานฯ นำเสนอ
5. นำเสนอรายงานการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
6. กำกับดูแลประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง
7. นำเสนอการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
8. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
9. ปฏิบัติการใดๆ อันเป็นลักษณะเฉพาะตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

## คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยสมาชิก จำนวน 5 ท่าน ดังมีรายนามต่อไปนี้

1. นางธีรดา อำพันวงษ์ กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายประกิต ชุณหสมบูรณ์ ผู้อำนวยการสำนักกรรมการผู้จัดการ
3. นางจันทร์ดา ตั้งธนะศฤงคาร ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน
4. นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์ ผู้อำนวยการฝ่ายสำนักงาน
5. นางสาวศิริพร ตั้งธนะศฤงคาร ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง

โดยมี นางชูพันธุ์ อิ่มทอง เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีฐานะเป็นฝ่ายจัดการจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการคำที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด หรือครบกำหนดเกษียณอายุและไม่ได้รับการว่าจ้างต่อในตำแหน่งเดิม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ ในปี 2555 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2555 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2555 มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารชุดเดิมอีกวาระหนึ่ง

คณะกรรมการบริหาร มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

### **อำนาจดำเนินการ**

1. แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและ สวัสดิการ แก่พนักงานระดับต่างๆ
2. แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่างๆ ในการบริหารงานของบริษัท
3. ออกระเบียบ ประกาศ ว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทได้
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
5. อนุมัติให้ดำเนินการขอหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
7. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้น ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
8. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
9. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ขำรด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพหรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมไม่เกินครั้งละจำนวน 20 ล้านบาท
10. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงไม่เกินครั้งละ จำนวน 20 ล้านบาท

11. อนุมัติการตัดหนี้สูญทางบัญชี และ/หรือ สินทรัพย์อื่นๆ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 2 ล้านบาท
12. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ไม่เกินจำนวน 2 ล้านบาท และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
13. มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามความเห็นที่เกี่ยวข้องจำเป็น
14. ขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือในกรณีประสงค์จะจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ต้องเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทแล้วแต่กรณีด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
15. มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้

#### **หน้าที่และความรับผิดชอบ**

1. เสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนงานและงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
2. รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตาม ทิศทาง เป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัท
3. รับผิดชอบในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท และส่งเสริมให้มีการคิดค้นนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
4. ดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
5. กรรมการบริหารอาจแบ่งงานกันรับผิดชอบได้ โดยต้องรายงานความเป็นไปของกิจการที่ตนดูแลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารให้ทราบ
6. ดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบ และ/หรือสอบทาน ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
7. เสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติในเรื่องที่เกินขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
8. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
9. ปฏิบัติการใดๆ อันเป็นลักษณะเฉพาะ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

## ข้อมูลของกรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุลตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษาและ ประวัติการอบรม	*สัดส่วน การถือหุ้น	การอบรม หลักสูตร กรรมการ	ประสบการณ์ทำงาน
นางกาญจนา สายสิริพร ประธานกรรมการ อายุ 66 ปี	ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง	0.33%	DCP รุ่น 32/2003	<b>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง</b> 2519 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบันประธานกรรมการ <b>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 7 แห่ง</b> การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - กรรมการ บจ.ไทยบุนกะแพชั่น - รองประธานกรรมการ บจ.ซีเซโต้ โปรเฟส ชันแนล (ไทยแลนด์) - ประธานกรรมการ บจ.แอร์ เซอร์วิส (ไทย) - กรรมการผู้จัดการ บจ.โอเรียนเต็ลชาลอนบิสซิเนส - กรรมการผู้จัดการ บจ.เอ็มไอแอล (ประเทศไทย)
นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์ รองประธานกรรมการ อายุ 69 ปี	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง	1.66%	DCP รุ่น 5/2001	<b>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 3 แห่ง</b> 2530 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน รองประธานกรรมการ 2515 - ปัจจุบัน บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2515 - ปัจจุบัน บมจ.สหพัฒนพิบูล ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ <b>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 24 แห่ง</b> การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - กรรมการ บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง - กรรมการ บจ.ภัทยาอุตสาหกิจ
นางธีรดา อัมพันวงษ์ กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร อายุ 42 ปี	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจคินท์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	2.47%	DCP รุ่น 51/2004	<b>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 4 แห่ง</b> 2551 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ/CEO 2542 - ปัจจุบัน บมจ.ประชากรภัณฑ์ ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2542 - ปัจจุบัน บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2542 - ปัจจุบัน บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล ตำแหน่งปัจจุบัน ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย <b>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 15 แห่ง</b> การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - กรรมการ บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ - กรรมการ บจ.ภัทยาอุตสาหกิจ - กรรมการ บจ.เซนชาลอนบิสซิเนส - กรรมการ บจ.ซีเซโต้ โปรเฟส ชันแนล(ไทยแลนด์) - กรรมการ บมจ.ประชากรภัณฑ์ - กรรมการ บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ - ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล





## ข้อมูลของกรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุลตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม	*สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรมหลักสูตรกรรมการ	ประสบการณ์ทำงาน
นายมนู ลีลานุวัฒน์ กรรมการ อายุ 67 ปี	Bachelor of Mechanical Engineering, Chiba University, Japan	0.06%	DCP รุ่น 68/2005	<b>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 6 แห่ง</b> 2550 - ปัจจุบัน บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2547 - ปัจจุบัน บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2542 - ปัจจุบัน บมจ.ธัญลักษณ์ ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2530 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการสรรหา และประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน 2519 - ปัจจุบัน บมจ.เท็กซัสเพรสทีจ ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานกรรมการ 2516 - ปัจจุบัน บมจ.ไทยวาโก้ ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานกรรมการ <b>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 28 แห่ง</b> การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - กรรมการ บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง - กรรมการ บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล - กรรมการ บมจ.ธัญลักษณ์ - ประธานกรรมการ บจ.ไทยกุลแซ่ - ประธานกรรมการ บจ.ภัทยาอุตสาหกรรม
นายชัยเลิศ มนูญผล กรรมการ อายุ 53 ปี	Master of Science in Management and Human Relation, Abilene Christian University, Texas, U.S.A. ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอีสต์สมิธิว	0.05 %	DAP รุ่น 3/2003	<b>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 3 แห่ง</b> 2554 - ปัจจุบัน บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล ตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่าย S 2530 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2528 - ปัจจุบัน บมจ.ประชาอาภรณ์ ตำแหน่ง กรรมการ <b>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 9 แห่ง</b> การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - ผู้อำนวยการฝ่าย S บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล - กรรมการ บมจ.ประชาอาภรณ์ - กรรมการผู้จัดการ บจ.แซมบีเอช
นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา กรรมการ อายุ 66 ปี	ปริญญาตรี คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง เลขานุการ จาก Pitman London	3.97 %	DCP รุ่น 68/2005	<b>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 แห่ง</b> 2553 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2538 - ปัจจุบัน บมจ.เอส & เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ ตำแหน่งปัจจุบัน รองประธานกรรมการ <b>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 22 แห่ง</b> การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - รองประธานกรรมการ บจ.เมคอฟเทคนิค อินเตอร์เนชั่นแนล บมจ.เอส & เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ - กรรมการ บจ.ไทยบุนกะแพชั่น

## ข้อมูลของกรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุลตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม	*สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรมหลักสูตรกรรมการ	ประสบการณ์ทำงาน
นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ อายุ 62 ปี	ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์ สาขาการคลังและการค้า ระหว่างประเทศ California State University, Long Beach, U.S.A. ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ สาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	-	DCP รุ่น 5/2001 EAC รุ่น 1/2001 RCC รุ่น 1/2006 DCP Refresher รุ่น 1/2008 CDC รุ่น 3/2008	<b>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง</b> 2537 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ <b>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</b> - กรรมการเหรียญกษาปณ์ หอการค้าไทยและสภาหอการค้าไทย การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - ไม่มี -
นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ กรรมการตรวจสอบ อายุ 59 ปี	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี บัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	-	DCP รุ่น 1/2000	<b>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 แห่ง</b> 2549 - ปัจจุบัน บมจ.แม่ทิงก์ แม็กชีโมซ์ โซลูชั่น ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการบริหาร 2542 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ <b>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 6 แห่ง</b> การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - ไม่มี -
นายเกรียงศักดิ์ ศรีไพศาล กรรมการตรวจสอบ อายุ 77 ปี	Commerce College, Hong Kong	-	DCP รุ่น 68/2005	<b>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 แห่ง</b> 2550 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ 2544 - ปัจจุบัน บมจ.ธนูลักษณ์ ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการที่ปรึกษา <b>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -</b> การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - ไม่มี -

หมายเหตุ : 1. \* จำนวนหุ้น รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

2. นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา เป็นคู่สมรสของนายบุญเกียรติ โชควัฒนา  
ซึ่งมีศักดิ์เป็นอาของ นางธีรดา อำพันวงษ์

## ข้อมูลของกรรมการบริหาร

ชื่อ-สกุลตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม	*สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรมหลักสูตรกรรมการ	ทักษะและประสบการณ์การทำงานหลัก
นางธีรดา อัมพวันวงษ์ กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อายุ 42 ปี	ปริญญาโท สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจ ศศินทร์	2.47%	DCP รุ่น 51/2004	การตลาด การบริหารแบรนด์สินค้า การพัฒนาธุรกิจ การพัฒนาผลิตภัณฑ์ การจัดจำหน่าย การร่วมทุน การค้าระหว่างประเทศ ธุรกิจแฟชั่นไลฟ์สไตล์
นางจันทร์ดา ตั้งธนะคุณ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน อายุ 59 ปี	ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยราชภัฏ สวนดุสิต ผ่านการอบรม CFO จากสภาวิชาชีพบัญชี	0.08%	DCP รุ่น 73/2006	การบัญชี การเงิน การธนาคาร การลงทุนและภาษีอากร
นายประกิต ชูณหสมบูรณ์ ผู้อำนวยการสำนักงานกรรมการผู้จัดการ อายุ 62 ปี	ปริญญาตรี สาขาวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช ผ่านการอบรมการบริหารความเสี่ยงจากศศินทร์และสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	-	DCP รุ่น 3/2000 DCP Refresher รุ่น 2/2006	การบริหารจัดการทั่วไป การตลาด การจัดจำหน่าย การบริหารจัดการซื้อ การผลิต การค้าระหว่างประเทศ การบัญชี และคอมพิวเตอร์ประยุกต์
นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์ ผู้อำนวยการฝ่ายสำนักงาน อายุ 59 ปี	ปริญญาตรี ครุศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	0.32%	DCP รุ่น 73/2006 FN รุ่น 28/2006	การค้าระหว่างประเทศ การพัฒนาธุรกิจ และการพัฒนาวิชาชีพเสริมความงาม
นางสาวศิริพร ตั้งธนะคุณ ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง อายุ 49 ปี	ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	0.00%	-	การโฆษณา การประชาสัมพันธ์ การตลาด การสื่อสารมวลชน การพัฒนาธุรกิจ และการพัฒนาผลิตภัณฑ์

หมายเหตุ : 1. \* จำนวนหุ้น รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

## ข้อมูลเลขานุการบริษัท

ชื่อ-สกุลตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม	*สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรม-เกี่ยวกับงานเลขานุการบริษัท
นางซูพันธุ์ อัมทอง อายุ 43 ปี	ปริญญาตรี คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาโท สาขาวิชาการกำกับดูแลกิจการ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Company Secretary Program รุ่นที่ 1/2002 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>- Company Secretary Development Program รุ่นที่ 12/2005 จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</li> <li>- หลักสูตรพื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน รุ่นที่ 4/2010</li> </ul>

รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ปี 2554 และปี 2555

กรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น (หุ้น)*		จำนวนหุ้นเพิ่ม/ลด ระหว่างปี (หุ้น)	หมายเหตุ
	31 ธันวาคม 2554	31 ธันวาคม 2555		
นางกาญจนา สายสิริพร	200,000	200,000	-	-
นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์	994,960	994,960	-	-
นางธีรดา อำพันวงษ์	1,481,975	1,481,975	-	-
นายมนู ลีลานุวัฒน์	38,790	38,790	-	-
นายชัยเลิศ มนูญผล	30,000	30,000	-	-
นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	2,379,300	2,379,300	-	-
นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	-	-	-	-
นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์	-	-	-	-
นายเกรียงศักดิ์ ศรีไพศาล	-	-	-	-

ผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น (หุ้น)*		จำนวนหุ้นเพิ่ม/ลด ระหว่างปี (หุ้น)	วันที่เพิ่มการถือ ครองหลักทรัพย์
	31 ธันวาคม 2554	31 ธันวาคม 2555		
นางธีรดา อำพันวงษ์	1,481,975	1,481,975	-	-
นายประกิต ชุณหสมบูรณ์	-	-	-	-
นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร	48,720	48,720	-	-
นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์	196,790	196,790	-	-
นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร	2,000	2,000	-	-

หมายเหตุ : \* จำนวนหุ้น รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

สรุปสถิติการเข้าร่วมประชุมในปี 2555

สรุปการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยคณะต่างๆ ในปี 2555

ลำดับ	รายชื่อกรรมการบริษัท	กรรมการ บริษัท รวม 6 ครั้ง	กรรมการ ตรวจสอบ รวม 12 ครั้ง	กรรมการ สรรหา รวม 1 ครั้ง	กรรมการ พิจารณา ค่าตอบแทน รวม 1 ครั้ง	ประชุมผู้ถือหุ้น รวม 1 ครั้ง
1.	นางกาญจนา สายสิริพร	6/6	-	1/1	1/1	1/1
2.	นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์	4/6	-	-	-	1/1
3.	นางธีรดา อำพันวงษ์	6/6	-	1/1	1/1	1/1
4.	นายมนู ลีลานุวัฒน์	6/6	-	1/1	1/1	1/1
5.	นายชัยเลิศ มนูญผล	4/6	-	-	-	1/1
6.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	4/6	-	-	-	1/1
7.	นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	6/6	12/12	1/1	-	1/1
8.	นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์	6/6	12/12	-	-	1/1
9.	นายเกรียงศักดิ์ ศรีไพศาล	6/6	12/12	-	-	1/1

### สถิติการเข้าประชุมคณะกรรมการบริหาร รวม 12 ครั้ง

ลำดับ	รายชื่อกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง	สถิติการเข้าประชุม
1.	นางกาญจนา สายศิริพร	ประธานกรรมการ	11/12
2.	นางธีรดา อัมพันธ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	12/12
3.	นางจันทรา ตั้งธนะศฤงคาร	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี-การเงิน	12/12
4.	นายประกิต ชุณหสมบูรณ์	ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ	12/12
5.	นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์	ผู้อำนวยการ ฝ่ายสำนักงาน	12/12
6.	นางสาวศิริพร ตั้งธนะศฤงคาร	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง	12/12

### สถิติการเข้าประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวม 12 ครั้ง

ลำดับ	รายชื่อกรรมการบริหารความเสี่ยง	ตำแหน่ง	สถิติการเข้าประชุม
1.	นางธีรดา อัมพันธ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	12/12
2.	นางวัชณี วัฒนธวัชวงศ์	กรรมการตรวจสอบ	12/12
3.	นายประกิต ชุณหสมบูรณ์	ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ	12/12
4.	นางจันทรา ตั้งธนะศฤงคาร	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี-การเงิน	11/12
5.	นางสาวศิริพร ตั้งธนะศฤงคาร	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง	11/12
6.	นางสาวพัชรี อารังกิตติคุณ	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดดูแลเส้นผม	10/12

## **(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหาร**

### **วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ**

คณะกรรมการสรรหาทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในด้านต่างๆ โดยดูถึงความเหมาะสมด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ รวมถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทในช่วงที่ผ่านมา โดยเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบร่วมกันก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงโดยมิใช่เป็นการออกตามวาระ อาจพิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการในตำแหน่งที่ว่างลงได้ตามข้อบังคับของบริษัท

การสรรหาบุคคลเพื่อเข้าเป็นกรรมการจะคัดเลือกจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ มีภาวะผู้นำวิสัยทัศน์กว้างไกล มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

ส่วนผู้บริหารระดับอื่น คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ตามความรู้ ความสามารถ ความเหมาะสมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

### **วิธีการเลือกตั้งกรรมการผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้นและสิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อย**

#### **สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อย**

ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอรายชื่อบุคคลที่พิจารณาว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาได้ โดยบริษัทได้เปิดโอกาสและให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้ ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2555 ถึง วันที่ 30 ธันวาคม 2555 โดยได้แจ้งการให้สิทธิบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย [www.set.or.th](http://www.set.or.th) และเผยแพร่เชิญชวนผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) โดยได้กำหนดคุณสมบัติผู้ถือหุ้น อธิบายหลักเกณฑ์และขั้นตอนการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทด้วย

## วิธีการเลือกตั้ง

ข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 3 ว่าด้วยคณะกรรมการ ข้อ 21 กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของตนที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงของตนให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลที่จะได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงจะเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการซึ่งที่ประชุมต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่มิบุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากัน ซึ่งเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

โดยคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง และ/หรือ ถอดถอน ส่วนผู้บริหารระดับอื่น คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ตามความรู้ ความสามารถ ความเหมาะสมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

### (3) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

#### (3.1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินในปี 2555

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริษัท 9 ท่าน ประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุม ค่าบำเหน็จกรรมการ ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนเงิน
1.	นางกาญจนา สายสิริพร	615,000.00
2.	นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์	264,000.00
3.	นางธีรดา อัมพวันวงษ์	510,000.00
4.	นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	615,000.00
5.	นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์	600,000.00
6.	นายเกรียงศักดิ์ ศรีไพศาล	540,000.00
7.	นายมนู สิลานุวัฒน์	385,000.00
8.	นายชัยเลิศ มนูญผล	254,000.00
9.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	254,000.00
	รวม	4,037,000.00

ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหารทุกท่าน รวม 8 ท่าน ดังนี้

เงินเดือน	23,310,580.00	บาท
โบนัส	8,541,930.00	บาท
ค่าพาหนะ	180,000.00	บาท
ค่าเบี้ยประชุม	240,000.00	บาท
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	786,249.00	บาท
กองทุนประกันสังคม	45,450.00	บาท
ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ	15,000.00	บาท
ค่ารักษาพยาบาล	92,905.00	บาท
	<u>33,212,114.00</u>	บาท

#### (3.2) ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี



#### (4) การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจและการบริหารจัดการตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ร่วมกันมุ่งมั่นพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่องทั้งองค์กร ตามหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อปี 2545 ซึ่งยังคงความทันสมัยและมีความเหมาะสมตามสถานการณ์ในปัจจุบัน ประกอบด้วยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน อันล้วนเป็นแนวทางที่ทุกคนยึดถือเป็นหลักในการทำงานและดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทมีการเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจแก่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องด้วย และจากการปฏิบัติที่ดีอย่างต่อเนื่องดังกล่าวจึงส่งผลให้บริษัทได้รับการรับรองการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

■ การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555 - AGM Assessment ระดับคะแนน 100 คะแนนเต็ม จัดอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” ต่อเนื่องกันเป็นเวลา 4 ปี ซึ่งส่งผลให้ได้รับรางวัล Investors' Choice Award 2012 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

■ รายงานการประเมินการกำกับดูแลกิจการ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2012 : ระดับคะแนน 86 คะแนน จัดอยู่ในระดับ “ดีมาก” อย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 5

ในปี 2555 บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามหลักการที่สำคัญ 5 หมวด สรุปได้ดังนี้

##### 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญต่อการดูแลคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ไม่ละเมิดสิทธิหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นในด้านต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ หรือนักลงทุนสถาบัน ดังนี้

##### สิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย

ได้แก่ สิทธิในการซื้อ ขาย หรือโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ สิทธิในการมีส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัท สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอทันเวลา สิทธิต่างๆ ในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน สิทธิการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อร่วมตัดสินใจในการกำหนดทิศทาง การดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือการตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท เช่น การเลือกตั้งกรรมการ การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทาง การดำเนินธุรกิจของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท เป็นต้น

##### สิทธิในการรับทราบข้อมูล

บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่สำคัญบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ [www.set.or.th](http://www.set.or.th) และเว็บไซต์บริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถรับทราบข้อมูลข่าวสารต่างๆ อย่างถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริง อาทิ ผลการดำเนินงาน นโยบายการบริหารงาน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ข้อมูลการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การซื้อขายสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท ตลอดจนข้อมูลอื่นๆ ที่จำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น

##### สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้งภายใน 120 วัน นับแต่วันสิ้นสุดรอบบัญชีของบริษัท โดยกำหนดจัดประชุมในวัน เวลา และสถานที่ที่เหมาะสม ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ในปี 2555 บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 18 เมื่อวันอังคารที่ 24 เมษายน 2555 ณ โรงแรมมณเฑียรวิโรจน์ไฮด์ โดยในระหว่างปีไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น

## • ก่อนวันประชุม

1. บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอวาระหรือตัวบุคคลที่เหมาะสม เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยในปี 2555 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2555 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2555 โดยบริษัทได้แจ้งข่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และชี้แจงรายละเอียดบนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว
2. เปิดเผยมติการประชุม วันประชุมและระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลา 56 วัน ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม
3. จัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารประกอบให้ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้า 14 วัน โดยผู้ถือหุ้นไทยจะได้รับหนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาไทย ส่วนผู้ถือหุ้นต่างชาติจะได้รับหนังสือเชิญประชุมทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นต่างชาติในการได้รับข้อมูลที่เข้าใจถูกต้องตรงกัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดวัน เวลา สถานที่จัดประชุม แผนที่ของสถานที่จัดประชุม ระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบรายละเอียดวาระต่างๆ อย่างครบถ้วนเพียงพอ โดยในแต่ละวาระจะระบุอย่างชัดเจนว่า เป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการอย่างชัดเจนเพียงพอที่จะให้ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจในการใช้สิทธิออกเสียงได้ และในหนังสือเชิญประชุมบริษัทได้แจ้งรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วนและวิธีการเข้าร่วมประชุมเพื่อรักษาสีสิทธิในการเข้าร่วมประชุม รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นและการออกเสียงลงคะแนน
4. อำนวยความสะดวกในการเข้าถึงข้อมูลของผู้ถือหุ้น เพื่อให้มีระยะเวลาในการพิจารณาข้อมูลมากยิ่งขึ้น โดยผู้ถือหุ้นสามารถเข้าสู่ข้อมูลต่างๆ เกี่ยวกับระเบียบวาระการประชุมในรูปแบบเอกสารทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษได้ทางเว็บไซต์ของบริษัท [www.occc.co.th](http://www.occc.co.th) เป็นการล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนวันประชุม ซึ่งเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทจะส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร และยังได้ประกาศคำบอกกล่าวเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นลงในหนังสือพิมพ์รายวันภาษาไทย ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วันและก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน
5. เปิดเผยแพร่ชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัท ณ วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในเว็บไซต์ของบริษัท
6. บริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกใช้สิทธิออกเสียงได้โดยอิสระ พร้อมแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระในกรณีที่ผู้ถือหุ้นท่านใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมก็สามารถมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระของบริษัท หรือบุคคลหนึ่งบุคคลใดเข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้จัดส่งไป พร้อมจดหมายเชิญประชุม และผู้ถือหุ้นยังสามารถเลือกदानีโหลดหนังสือมอบฉันทะได้ทั้ง 3 แบบ คือ แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. จากเว็บไซต์ของบริษัทได้ด้วย

## • วันประชุม

1. บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมล่วงหน้าก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง โดยได้จัดเตรียมสถานที่พร้อมเจ้าหน้าที่ต้อนรับ และจัดเจ้าหน้าที่ลงทะเบียนในจำนวนที่เหมาะสม มีการนำระบบบาร์โค้ดมาใช้ในการลงทะเบียน ซึ่งบาร์โค้ดจะแสดงรายละเอียดของผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่ได้จัดพิมพ์ไว้บนแบบฟอร์มลงทะเบียน เพื่ออำนวยความสะดวก รวดเร็ว และความถูกต้องแม่นยำของข้อมูลผู้ถือหุ้นในการลงทะเบียน พร้อมทั้งได้จัดพิมพ์บัตรลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระด้วย
2. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง ประธานที่ประชุมจะแนะนำคณะกรรมการ คณะผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัท พร้อมทั้งแจ้งวิธีการออกเสียงลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนอย่างชัดเจนตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท ซึ่งการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงเป็นไปอย่างเปิดเผย โดยบริษัทใช้ระบบบาร์โค้ดในการนับคะแนนเสียง ซึ่งทำให้ขั้นตอนประมวลผลการลงคะแนนเสียงเป็นไปอย่างรวดเร็วและมีความถูกต้องแม่นยำ ซึ่งการลงคะแนนเสียงเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย โดยมีการแสดงผลสรุปคะแนนเสียงของทุกวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุมด้วย ในการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระบริษัทได้จัดพิมพ์บัตรลงคะแนนเสียงเพื่อการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นซึ่งบริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้น เฉพาะบัตรลงคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย หรือคัดค้าน เพื่อคำนวณหักออกจากผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

ทั้งหมด ยกเว้นวาระเลือกตั้งกรรมการที่บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงทั้งหมด โดยการตรวจนับคะแนนด้วยระบบบาร์โค้ดในแต่ละวาระจะมีตัวแทนอาสาพิทักษ์สิทธิในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อยจากสมาคมส่งเสริมนักลงทุนไทยและผู้สอบบัญชีบริษัทคอยสังเกตการณ์ร่วมอยู่ด้วย และเมื่อจบการประชุมแล้วผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดได้ ทั้งนี้ การออกเสียงลงคะแนนจะนับหนึ่งหุ้นเป็นหนึ่งเสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน หรือการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ซึ่งเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและตามกฎหมาย โดยมีคณะกรรมการบริษัททุกท่าน ประธานคณะกรรมการทุกชุด ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีบริษัทได้เข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียงกัน

3. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 18 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2555 มีวาระการประชุมที่สำคัญ ดังนี้

- อนุมัติงบการเงิน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์

- สรุปสาระสำคัญฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน ปี 2554

- สินทรัพย์รวม	854,685,022.00 บาท
- หนี้สินรวม	262,942,991.00 บาท
- รายได้รวม	1,415,168,358.00 บาท
- กำไรสุทธิ	99,948,108.00 บาท
- กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	1.67 บาท

- อนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี สำหรับผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2554 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554 สำหรับหุ้นสามัญจำนวน 60 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.70 บาท (เจ็ดสิบบสตางค์) โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์

- การแต่งตั้งกรรมการบริษัท : ในวาระการเลือกตั้งกรรมการได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยมีข้อมูลเบื้องต้นของบุคคลที่เสนอให้เลือกตั้งแจ้งต่อที่ประชุมรับทราบ ซึ่งที่ประชุมมีมติอนุมัติให้แต่งตั้งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง คือ นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์ นายชัยเลิศ มนูญผล และนางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ โดยสรุปผลคะแนนดังนี้

ชื่อ	เห็นด้วย		ไม่เห็นด้วย		งดออกเสียง	
	หุ้น	%	หุ้น	%	หุ้น	%
นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์	49,739,555	99.99	-	-	5,000	0.01%
นายชัยเลิศ มนูญผล	49,739,555	99.99	-	-	5,000	0.01%
นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	49,709,575	99.93	-	-	34,980	0.07%

- อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการในวงเงินไม่เกิน 6 ล้านบาทต่อปี โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
- อนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีบริษัทปี 2555 นับเป็นปีที่ 2 และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีรวมทั้งสิ้น 625,000 บาท โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติโดยเอกฉันท์

## • หลังวันประชุม

1. เลขานุการบริษัทได้มีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน ประกอบด้วยข้อมูลสาระสำคัญ ได้แก่ มติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงโดยแบ่งเป็นจำนวนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบันทึกประเด็นอภิปรายที่สำคัญ คำถาม คำชี้แจง และความคิดเห็นของที่ประชุมในแต่ละวาระ
2. จัดส่งรายงานการประชุมให้แก่หน่วยงานทางการภายในระยะเวลา 14 นับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถรับทราบข้อมูลได้โดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมในคราวถัดไป
3. จัดเก็บรายงานการประชุมอย่างมีระบบเพื่อการตรวจสอบและอ้างอิง โดยบริษัทได้จัดให้มีการบันทึกภาพการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์เพื่อให้การเผยแพร่สำหรับผู้ถือหุ้นที่สนใจพร้อมทั้งได้นำเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัท ได้นำข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นในการประเมินผลการจัดประชุม มาพิจารณาและหาแนวทางแก้ไข/ปรับปรุง เพื่อพัฒนาการจัดประชุมผู้ถือหุ้นต่อไปด้วย

## 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ไม่เอื้อประโยชน์ต่อกลุ่มหนึ่งกลุ่มใดไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ หรือนักลงทุนสถาบัน ดังนั้น ผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับการอำนวยความสะดวกสำหรับการใช้สิทธิของตนอย่างเต็มที่เพียงพอ ดังนี้

### 2.1 การประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อการพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รวมถึงการเสนอข้อบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามหลักเกณฑ์ที่ทางการกำหนด และตามข้อกำหนดของบริษัท เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นคราวเดียวกัน โดยบริษัทได้ประกาศแจ้งหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิและวิธีการเสนอผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย โดยบริษัทจะแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ลงโฆษณาบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกัน 3 วันก่อนการประชุมตามกฎหมายและบริษัทยังได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมต่างๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสารล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นมากกว่า 21 วัน และสำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการพิจารณาชุดแปลเป็นภาษาอังกฤษแนบไปพร้อมกับชุดภาษาไทยด้วย
- ข้อมูลในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นมีความชัดเจนเพียงพอ พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ โดยไม่มีการเพิ่มหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า มีการแจ้งหลักเกณฑ์และวิธีการเข้าร่วมประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุม ซึ่งในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ก็สามารถมอบฉันทะให้แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระตามรายชื่อที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นก็ได้ โดยได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ส่งไปถึงผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นยังสามารถเลือกดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะแบบอื่นตามความเหมาะสมได้จากเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
- กำหนดสิทธิการออกเสียงในที่ประชุมให้เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง
- บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนด้วยระบบบาร์โค้ดล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมง และถึงแม้ว่าจะพ้นระยะเวลาลงทะเบียนแล้ว ก็ยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนและเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้โดยไม่เสียสิทธิแต่อย่างใด
- บริษัทได้อำนวยความสะดวกสำหรับผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน ด้วยการบริการอาหารแถมสำหรับใช้ติดหนังสือมอบฉันทะตามกฎหมายโดยไม่คิดค่าใช้จ่ายแต่อย่างใด

- การประชุมเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การพิจารณาและลงคะแนนเสียงเป็นไปตามลำดับวาระการประชุมที่กำหนด มีการพิจารณาและลงมติเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ รวมทั้งแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติค่าสอบบัญชี และวาระอื่นตามที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุม การออกเสียงลงคะแนนกระทำโดยเปิดเผย โดยมีบัตรลงคะแนนในแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร บัตรลงคะแนนของแต่ละวาระจะจัดเก็บรักษาไว้ที่บริษัทอย่างปลอดภัยและสามารถตรวจสอบได้ และนอกเหนือจากเอกสารประกอบการประชุมที่ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับแล้ว ในระหว่างการประชุมบริษัทยังได้นำเสนอข้อมูลในระบบวีดิทัศน์ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นอีกด้วย
- เลขาธิการบริษัทเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน ประกอบด้วยข้อมูลสาระสำคัญ ได้แก่ มติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงโดยแบ่งเป็นจำนวนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง คำถาม คำชี้แจงและความคิดเห็นของที่ประชุมในแต่ละวาระ และจัดส่งรายงานการประชุมให้แก่หน่วยงานทางการภายในระยะเวลา 14 วันนับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถรับทราบข้อมูลได้โดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมในคราวถัดไป และมีการจัดเก็บรายงานการประชุมอย่างมีระบบเพื่อการตรวจสอบและอ้างอิง
- ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้ดำเนินการแจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันเดียวกัน รวมถึงแจ้งรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นทราบ และประสานงานกับนายทะเบียน บจ. ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ในการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายในอัตราที่เท่าเทียมกันตามสิทธิอย่างครบถ้วน

## 2.2 การดูแลและป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

- บริษัทมีการกำหนดมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณพนักงาน โดย ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งบุคคลซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูล ใช้ข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบอันอาจเป็นการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- บริษัทมีการจัดทำกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหารประจำปี และจัดส่งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อการทราบระยะเวลาที่ควรเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งในปี 2555 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาที่ห้ามดังกล่าว
- กำหนดแนวทางการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้แจ้งแนวทางและนโยบายข้างต้นให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ

## 2.3 การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

- กำหนดและแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหารรวมคู่สมรสเป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร ซึ่งในปี 2555 กรรมการและผู้บริหารรวมคู่สมรสไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทแต่อย่างใด

## 2.4 การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

- ในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการที่มีความเกี่ยวข้องกัน ได้จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง มูลค่าของรายการ ความเห็นของกรรมการอิสระ และข้อมูลอื่นที่จำเป็น เพื่อให้คณะกรรมการ/ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัทฯ



- กำหนดแนวทางอย่างชัดเจนไม่ให้เกิดการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจเพื่อพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว ซึ่งผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียนั้นจะไม่เข้าร่วมประชุม หรืองดออกเสียงเพื่อการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องต่อเลขานุการบริษัทเพื่อสำเนารายงานเสนอต่อประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ตามหลักเกณฑ์ที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง

## 2.5 การเสนอแนะของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอแนะการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยในปี 2555 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2555 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2555 ซึ่งบริษัทได้แจ้งข่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และชี้แจงรายละเอียดบนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว จึงไม่มีการบรรจุแนะเพิ่มเติมที่เสนอโดยผู้ถือหุ้น

## 3. บทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย มุ่งมั่นในการสร้างองค์การสู่การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ตระหนักถึงความเจริญเติบโตทางธุรกิจควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมและเคารพต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ ภาครัฐ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนชุมชน สิ่งแวดล้อม และสังคมโดยรวม ด้วยตระหนักถึงการมีส่วนร่วมในสังคมภายใต้กฎหมายเดียวกัน ด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและเคารพสิทธิซึ่งกันและกันจะเป็นประโยชน์สูงสุดต่อทุกภาคส่วนอย่างยั่งยืน

### การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัท

**ผู้ถือหุ้น:** บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นไว้วางใจและมั่นใจว่าการตัดสินใจและการดำเนินการใดๆ นั้น บริษัทได้มีการพิจารณาอย่างละเอียดรอบคอบ และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกรายรวมถึงผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มอย่างสูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว และนำมาซึ่งความภาคภูมิใจต่อผลงานซึ่งมีผลประกอบการและผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมายและได้รับการปฏิบัติโดยเสมอภาคอย่างเท่าเทียมกัน นอกจากนี้บริษัทยังได้ส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นด้วยการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอแนะหรือตัวบุคคลที่เหมาะสม เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีด้วย

**พนักงาน:** “คนคือทรัพยากรที่มีค่าที่สุดในโลก” การดูแลเอาใจใส่ซึ่งกันและกันอย่างรอบด้านเป็นเรื่องสำคัญ บริษัทจึงมีการส่งเสริมและสนับสนุนการดูแลสุขภาพและคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีที่สุด โดยจัดให้มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเที่ยงธรรมภายใต้บรรยากาศการทำงานที่มีความสุข เพื่อการรักษาไว้ซึ่งทรัพยากรบุคคลอันเป็นกำลังสำคัญของบริษัท

บริษัทจัดให้มีเทคโนโลยีใหม่มาสนับสนุนการทำงาน มุ่งเน้นที่จะพัฒนาและปรับปรุงระบบการพัฒนาบุคลากรให้มีความทันสมัย สอดคล้องกับเทคโนโลยี เพื่อที่จะเสริมสร้างและพัฒนาพนักงานให้เป็นทั้งคนเก่งและคนดี มีการเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนได้รับการฝึกฝน เพิ่มพูนทักษะในการทำงาน แสดงศักยภาพของทีมและตนเองในการแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ มีการจัดระบบการพัฒนาอาชีพ (Career Path) เพื่อสร้างความมั่นคงในอาชีพและความเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของพนักงานแต่ละคน และมีการจัดค่าตอบแทนที่เหมาะสมเพื่อสร้างแรงกระตุ้นในการทำงาน ทั้งในรูปของเงินเดือน โบนัส และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานที่เหมาะสมตามระเบียบของบริษัท นอกจากนี้ยังมีการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรรายบุคคล (Individual Development Plan : IDP) เพื่อส่งเสริมและพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานที่มีศักยภาพสู่การเป็นผู้นำภายใต้แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ต่อไป



บริษัทส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการดูแลสภาพแวดล้อมของบริษัท มีการจัดตั้ง “คณะกรรมการความปลอดภัยในอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในสถานประกอบการ” เพื่อดำเนินงานเกี่ยวกับความปลอดภัยและอนามัยที่ดี บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบความปลอดภัยของสถานที่ทำงานอย่างสม่ำเสมอ จัดให้มีพนักงานรักษาความปลอดภัยตลอด 24 ชั่วโมง ติดตั้งระบบสัญญาณเตือนภัยภายในอาคาร และจัดเครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์ด้านความปลอดภัยต่างๆ ให้แก่พนักงาน พร้อมดูแลให้พนักงานใช้เครื่องมือป้องกันอุบัติเหตุอย่างเคร่งครัด และมีการจัดเตรียมระบบป้องกันภัยและความพร้อมด้านอุปกรณ์ความปลอดภัยต่างๆ ที่พร้อมใช้งานอยู่เสมอ เช่น สัญญาณเตือนภัย ถังดับเพลิง ไฟฉุกเฉิน เป็นต้น โดยจัดให้มีการซ้อมหนีไฟและป้องกันอัคคีภัยเป็นประจำทุกปีทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการดูแลผลประโยชน์ของพนักงานในระยะยาว โดยจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเป็นการออมเงินไว้สำหรับอนาคต โดยบริษัทจะสมทบเพิ่มในแบบอัตราก้าวหน้าสำหรับพนักงานที่มีอายุงานมากขึ้น และเงินบำนาญเกษียณอายุเพื่อประโยชน์หลังจากครบกำหนดการเกษียณอายุของพนักงาน ซึ่งบริษัทจะให้มากกว่าเงินชดเชยที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติแรงงานสำหรับพนักงานที่มีอายุงานมากกว่า 20 ปี อีกทั้งยังได้จัดทำกรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มที่ครอบคลุมการเสียชีวิตทุกกรณีสำหรับพนักงานทุกคนเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงและบรรเทาความสูญเสียให้แก่พนักงานและครอบครัว ซึ่งเป็นรายการเสริมเพิ่มเติมจากการเป็นสมาชิกกองทุนประกันสังคมตามกฎหมาย

**การพัฒนาพนักงาน:** บริษัทจัดให้มีโครงการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรโดยรวมและเร่งพัฒนาสมรรถนะรายบุคคลที่มีความพร้อม เพื่อสร้างองค์กรที่เข้มแข็งนำไปสู่ความสามารถในการบรรลุวิสัยทัศน์ของบริษัท โดยในปีที่ผ่านมา มีการจัดหลักสูตรอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้แก่พนักงานแต่ละระดับอย่างทั่วถึงและเป็นระบบเพื่อให้สอดคล้องกัน ซึ่งจะส่งผลให้เกิดพลังร่วมในการขับเคลื่อนการเปลี่ยนแปลงที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยในปี 2555 บริษัทได้มีการจัดอบรมพัฒนาความรู้พนักงานจำนวน 43 หลักสูตร ใช้ระยะเวลา 125 วัน พนักงานผู้เข้าร่วมอบรมจำนวน 228 คน รวม 980 man-days เฉลี่ยต่อคน 4.3 วัน

นอกจากนี้บริษัทยังจัดให้มีสวัสดิการอื่นๆ สำหรับพนักงานด้วย ดังนี้

#### • สวัสดิการพัฒนาความรู้พนักงาน

- จัดการอบรมเพิ่มเติมความรู้สำหรับพนักงานในด้านต่างๆ
- จัดมุนักอ่านประจำชั้นทำงานของสำนักงานบริษัท
- จัดให้มีการแลกเปลี่ยนแบ่งปันความรู้ระหว่างพนักงานผ่านช่องทางเว็บบอร์ด Intranet ของบริษัท ซึ่งเป็นช่องทางการสื่อสารที่พนักงานสามารถเข้าถึงและรับทราบความเป็นไปในผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างเป็นปัจจุบันได้ด้วย

#### • สวัสดิการช่วยเหลือค่าครองชีพ

- |  |   |
|--|---|
| - ค่าล่วงเวลา                                      | - ส่วนลดพิเศษสำหรับการซื้อสินค้าราคาพนักงาน   |
| - โบนัส เงินบำนาญเกษียณอายุ                        | - ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง  |
| - เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ                     | - ค่าพาหนะ ค่าน้ำมัน  |
| - เงินสมทบกองทุนประกันสังคม                        | - ชุดฟอร์มพนักงานขาย  |
| - กรมธรรม์ประกันอุบัติเหตุกลุ่ม                    | - ทุนการศึกษาบุตรพนักงานภายใต้มูลนิธิ   |
| - เงินช่วยเหลือกรณีประสบภัยธรรมชาติ                | - ดร.เทียม โชควัฒนา   |
| - เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานเสียชีวิต                | - เงินช่วยเหลือเพื่อร่วมแสดงความยินดีสำหรับการสร้างครอบครัวใหม่ของพนักงาน กรณีที่มีการสมรสตามกฎหมาย |
| - เงินช่วยเหลือกรณีบิดา มารดา หรือคู่สมรสเสียชีวิต |   |

### • สวัสดิการนันทนาการและสุขอนามัย

- การจัดกิจกรรมตามประเพณีต่างๆ เช่น งานเลี้ยงปีใหม่ งานรดน้ำดำหัวผู้สูงอายุเทศกาลสงกรานต์ งานทำบุญร่วมหล่อเทียน/ซื้อหลอดไฟถวายวัดเทศกาลเข้าพรรษา เป็นต้น
- จัดงาน Birth Month เลี้ยงสังสรรค์เป็นประจำทุกเดือนสำหรับพนักงานที่มีวันเกิดในเดือนเดียวกัน พร้อมเชิญเพื่อนพนักงานเข้าร่วมงานและอวยพรวันเกิด
- จัดงานเกษียณอายุสำหรับพนักงานที่ทำงานจนมีอายุครบเกษียณ พร้อมเชิญเพื่อนพนักงานเข้าร่วมงานเพื่อเลี้ยงอำลาและแสดงไมตรีจิตที่ดีต่อกัน
- จัดกิจกรรมพาพนักงานท่องเที่ยวต่างจังหวัดและร่วมทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์เพื่อสังคม
- จัดให้มีห้องพยาบาลประจำบริษัท
- จัดให้มีการฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่สายพันธุ์ใหม่สำหรับพนักงานทุกคน

### • ช่องทางการสื่อสารแสดงความคิดเห็น

- จัดช่องทางให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น เสนอข้อร้องเรียน หรือรายงานการกระทำความผิดผ่านกล่องรับข้อคิดเห็นซึ่งติดไว้ในบริษัท รวมทั้งมีมาตรการป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้พนักงานมั่นใจและกล้าแสดงความคิดเห็นและข้อร้องเรียน

**ลูกค้า:** “You are our valued customer” คือ 1 ใน 6 ของค่านิยมที่บริษัทปลูกฝังให้พนักงานทุกคนร่วมกันสร้างสรรค์ความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้าในทุกจุดบริการ และเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บริษัทจึงมุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและปลอดภัย ด้วยความใส่ใจเพื่อที่จะส่งมอบสิ่งที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าทั้งทางด้านคุณภาพและราคา รวมถึงการให้ความสำคัญต่อการรักษาความลับของลูกค้าด้วย บริษัทจัดให้มีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์เป็นศูนย์กลางในการรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และคำปรึกษาในตัวสินค้าและบริการจากลูกค้า โดยสามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-295-1333 โทรสาร 02-295-0411 หรือ [www.beautyplus@occ.co.th](mailto:www.beautyplus@occ.co.th) ซึ่งได้จัดให้มีเจ้าหน้าที่ซึ่งพร้อมให้บริการและดำเนินการอย่างถึงที่สุดเพื่อให้คำขอต่างๆ ได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็วเป็นที่พึงพอใจของลูกค้าและผู้ใช้บริการทั่วไป

สำหรับปี 2555 ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่มีนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทได้นำมาพิจารณาวิเคราะห์และดำเนินการแก้ไขทันที เพื่อป้องกันมิให้ข้อบกพร่องนั้นเกิดขึ้นซ้ำอีก

**คู่ค้า:** บริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้าที่สุจริตด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม สร้างสัมพันธภาพที่ดีต่อกัน มีการแลกเปลี่ยนความรู้และร่วมกันพัฒนาเพิ่มคุณค่าสินค้าและบริการ เคารพสิทธิซึ่งกันและกัน ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยการเจรจาแก้ไขปัญหามาบนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่นอกเหนือจากข้อตกลงทางการค้า

**คู่แข่ง:** บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ภายใต้กรอบกติกาของกฎหมายอย่างเคร่งครัด และมีการกำหนดนโยบายในการดำเนินธุรกิจในการรอบของการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม จึงทำให้ตลอดระยะเวลาของการดำเนินกิจการที่ผ่านมา บริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ กับคู่แข่งทางการค้า

**เจ้าหนี้:** บริษัทปฏิบัติตามข้อตกลงในเงื่อนไขการค้าต่อเจ้าหนี้ทางการค้าของบริษัททุกรายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตมาโดยตลอด ไม่ว่าจะเป็นเจ้าหนี้เงินกู้หรือเจ้าหนี้ทางการค้า โดยได้มีการจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้เงินกู้ และ/หรือเจ้าหนี้ทางการค้าตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงกันไว้โดยไม่ผิดนัด ทั้งนี้ ปัจจุบันบริษัทไม่มีภาระหนี้เงินกู้แต่อย่างใด

**แรงงานและสิทธิมนุษยชน:** บริษัทเคารพต่อสิทธิแห่งการเป็นพลเมือง สิทธิเสรีภาพทางการเมือง และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานของพนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ให้ความสำคัญต่อสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ส่งเสริมความเสมอภาคทางการศึกษา ให้โอกาสในการจ้างงาน ต่อต้านการกระทำละเมิดต่อสิทธิมนุษยชน มีการดูแลและปกป้องไม่ให้ธุรกิจเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิของมนุษยชน เช่น การไม่เอาเปรียบลูกจ้าง ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน ต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก รวมถึงไม่ใช้แรงงานที่ผิดกฎหมาย เป็นต้น

**ด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม:** ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ถือเป็นนโยบายที่สำคัญอีกประการหนึ่งของบริษัท โดยมีการปลูกฝังให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกในการทำความดี รู้จักการให้ รู้จักการแบ่งปัน มีส่วนร่วมในการประพัตินเป็นพลเมืองดีเพื่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งบริษัทได้กำหนดไว้ในหน้าที่อันพึงปฏิบัติของพนักงาน ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม สำหรับข้อมูลด้าน CSR ได้รายงานไว้ในหน้าที่ 108 ถึง 114

**ภาครัฐ:** บริษัทดำเนินธุรกิจแบบสุจริตซื่อตรง มีการชำระภาษีอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตามระยะเวลาที่กำหนดของกฎหมาย ทั้งภาษีเงินได้นิติบุคคล ภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย ภาษีโรงเรือน ภาษีป้าย ภาษีศุลกากร อากรแสตมป์ รวมตลอดถึงค่าธรรมเนียมต่างๆ ของภาครัฐที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททุกประเภท

**นโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา:** บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อนโยบายการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของจริยธรรมและคุณธรรม โดยการประกอบธุรกิจแบบสุจริตซื่อตรง รับผิดชอบต่อและให้การเคารพต่อสิทธิของผู้อื่น บริษัทจึงมุ่งมั่นแน่วแน่ที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา แต่มุ่งมั่นสร้างสรรค์การดำเนินธุรกิจด้วยการพัฒนาสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ และปลอดภัย ด้วยความใส่ใจเพื่อการส่งมอบสิ่งที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าทั้งทางด้านคุณภาพและราคา

**นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน:** บริษัทมีเจตยั้งขององค์กรในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ชัยัน อุดสาหกรรม ชื่อสัตย์ ยุติธรรม ยึดมั่นในความถูกต้อง ควบคู่ไปกับการต่อต้านการกระทำใดๆ ซึ่งเข้าข่ายของการฉ้อฉล ทุจริตคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กร พร้อมทั้งส่งเสริมและรณรงค์ให้ทุกคนในองค์กรประพฤติปฏิบัติตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมอันดี ต่อต้านการประพัตินทุจริตคอร์รัปชัน ไม่สนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต รวมถึงไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม

**ช่องทางการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย:** ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถแจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลในประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ โดยสามารถติดต่อสื่อสารผ่านเลขานุการบริษัท โทรศัพท์สายตรง 02-294-0657 หรือทางอีเมล [law@occ.co.th](mailto:law@occ.co.th) ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการรับข้อมูลและเอกสาร เพื่อเสนอต่อผู้เกี่ยวข้องเฉพาะเรื่อง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการนี้ ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการปกป้องคุ้มครองสิทธิและถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทอย่างดีที่สุด

#### 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง โปร่งใส มีสาระสำคัญครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเชื่อถือได้ โดยได้กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เป็นแนวทางการปฏิบัติงานของพนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. รวมทั้งเพื่อเพิ่มความน่าเชื่อถือและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นด้วย โดยบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 ผ่านสื่อการเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย [www.set.or.th](http://www.set.or.th) และเว็บไซต์ของบริษัท [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และเพื่อให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องต่างๆ สามารถทราบข้อมูลที่เป็นต่อการตัดสินใจอย่างถูกต้อง

ข้อมูลสำคัญของบริษัทที่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. อาทิ

1. เปิดเผยรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและโปร่งใส ตามสาระสำคัญของมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีการจัดส่งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ภายในระยะเวลาที่กำหนด เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส โดยเผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท
2. เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษทางเว็บไซต์ของบริษัท
3. เปิดเผยการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการทำรายการระหว่างกัน โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. มีการเปิดเผยมติที่ประชุม ชื่อบุคคลที่ทำรายการ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการดังกล่าวอย่างครบถ้วน พร้อมทั้งมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับการดูแลที่ชัดเจน เพื่อขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรับผิดชอบและรอบคอบอย่างสมเหตุสมผล
4. กำหนดมาตรการดูแลเรื่องการซื้อขายภายในไว้ในนโยบายจรรยาบรรณพนักงาน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และกำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ การถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้อง ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง
5. เปิดเผยการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เช่น จำนวนครั้งการเข้าประชุม เป็นต้น (รายละเอียดภายใต้หัวข้อสรุปสถิติการเข้าร่วมประชุม หน้าที่ 38-39)
6. เปิดเผยประเภทค่าตอบแทน ลักษณะและจำนวนเงินค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคล โครงสร้างและสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งโครงสร้างการถือหุ้นแบบไขว้ระหว่างกันกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
7. เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลในประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ โดยสามารถติดต่อสื่อสารผ่านเลขานุการบริษัท โทรศัพท์สายตรง 02-294-0657 หรือทางอีเมล [law@occ.co.th](mailto:law@occ.co.th) ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการรับข้อมูลและเอกสาร เพื่อเสนอต่อผู้เกี่ยวข้องเฉพาะเรื่องและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการนี้ ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการปกป้องคุ้มครองสิทธิและถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทอย่างดีที่สุด
8. งานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ : บริษัทกำหนดบุคคลที่ทำหน้าที่ในการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน ทั้งรายย่อยและสถาบัน นักวิเคราะห์ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ สามารถติดต่อโดยตรงได้ที่ :

นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน

โทรศัพท์ 02-295-4545 ต่อ 508 โทรสาร 02-295-0417

Email : [cef@occ.co.th](mailto:cef@occ.co.th)

ทั้งนี้ ข้อมูลที่สำคัญของบริษัทที่เป็นปัจจุบัน และครบถ้วนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะได้รับการจัดทำ และเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) พร้อมทั้งสามารถดาวน์โหลดข้อมูลต่างๆ ได้

9. กิจกรรมพบนักลงทุน : นับตั้งแต่ปี 2552 จนถึงปัจจุบัน บริษัทและบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์ได้ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จัดงาน “นักวิเคราะห์ นักลงทุน พบกลุ่มสหพัฒน์” ภายในงานสหกรุปแฟร์ ณ ศูนย์ประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ เป็นประจำทุกปี เพื่อพบปะนักลงทุน และนักวิเคราะห์ โดยมีคุณธีรดา อัมพันธ์วงศ์ กรรมการผู้จัดการและ CEO เป็นผู้ให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามเกี่ยวกับกิจการและผลประกอบการของบริษัท ในการนี้ ยังได้มีการจัดทำหนังสือสรุปข้อมูลประวัติ ผลประกอบการ และสินค้าของบริษัท มอบให้กับนักลงทุนและนักวิเคราะห์ที่มาร่วมงานซึ่งได้รับการตอบรับอย่างดี

## 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบไปด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัท โดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว กำหนดนโยบายทางการเงิน การบริหารความเสี่ยง ภาพรวมขององค์กร รวมถึงตลอดถึงการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเป็นอิสระ

### 5.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างการจัดการของบริษัทปัจจุบัน ประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 5 ชุด ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร เพื่อการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ดังนั้น ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายจึงสามารถมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการดำเนินการและกลั่นกรองงานอย่างรอบคอบ

#### องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 8 ท่าน
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน

โดยจำนวนกรรมการอิสระมีสัดส่วน 33.33% ของคณะกรรมการบริษัท เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และจำนวนกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีสัดส่วน 88.88%

#### อำนาจกรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท ตามที่ระบุในข้อบังคับบริษัท คือ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจกำหนดชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทได้

#### คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

“กรรมการอิสระ” ของบริษัท หมายถึง บุคคลที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติสอดคล้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คือ

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- (2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
- ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือ คู่สัญญาามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งอยู่สืบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
- (5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
- (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
- (7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

#### **กระบวนการสรรหากรรมการ**

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา และดูแลกระบวนการสรรหาผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการให้เป็นไปอย่างโปร่งใส รายละเอียดภายใต้หัวข้อการสรรหากรรมการและผู้บริหาร หน้าที่ 39



### วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัทตามในข้อบังคับของบริษัท จะเป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัททุกๆ คราว ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกแบ่งเป็นสามส่วนไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม ทั้งนี้ ให้กรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น ออกจากตำแหน่งก่อน และถ้าตกลงกันในเรื่องของการออกจากตำแหน่งไม่ได้ ให้ใช้วิธีจับสลาก โดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้ เว้นแต่ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงโดยมิใช่เป็นการออกตามวาระ คณะกรรมการสรรหาจะทำหน้าที่พิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการในตำแหน่งที่ว่างลงได้ สำหรับวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี และเมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก

บริษัทได้กำหนดอายุกรรมการ และ/หรือ จำนวนวาระสูงสุดที่จะดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ โดยเชื่อว่าอายุหรือระยะเวลาการดำรงตำแหน่งมิได้เป็นอุปสรรคหากเปรียบเทียบกับความรู้ความสามารถและประสบการณ์อันทรงคุณค่าที่แต่ละท่านมีและพร้อมที่จะนำมาเป็นประโยชน์ต่อบริษัทได้ อย่างไรก็ตามเหตุผลสำคัญอีกประการหนึ่งก็คือ หากที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังคงให้ความไว้วางใจ โดยการเลือกตั้งกรรมการท่านเดิมเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป บริษัทก็ย่อมที่จะเคารพต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนั้น บริษัทจึงไม่ได้กำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันและอายุของกรรมการไว้อย่างชัดเจน

### จำนวนบริษัทที่กรรมการดำรงตำแหน่ง

บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดข้อมูลประสบการณ์ทำงานและข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่านที่บริษัทอื่นไว้ในแบบ 56-1 และในรายงานประจำปี ซึ่งปัจจุบันมีกรรมการบริษัทจำนวน 1 ท่าน ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 3 แห่งคือ นายมนู ลีลาณวัฒน์ ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนจำนวน 6 แห่ง แต่บริษัทนั้นใจว่าจะไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่แต่อย่างใด ด้วยตลอดระยะเวลาที่ผ่านมากรรมการได้ปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทอย่างเต็มที่ เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอให้คำปรึกษา คำแนะนำ และข้อเสนอแนะเกี่ยวกับแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่มีประโยชน์อย่างต่อเนื่อง

- ข้อมูลสรุปการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน

ชื่อนกรรมการ		ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียน
นางกาญจนา	สายสิริพร	1 แห่ง
นายสมศักดิ์	ธนสารศิลป์	3 แห่ง
นางธีรดา	อำพันวงษ์	3 แห่ง
นายมนู	ลีลาณวัฒน์	6 แห่ง
นางทิพาภรณ์	โชควัฒนา	2 แห่ง
นายชัยเลิศ	มณูญผล	2 แห่ง
นางอรดี	รุ่งเรืองโรจน์	1 แห่ง
นางวัชนี	วัฒนถวัลย์วงศ์	2 แห่ง
นายเกรียงศักดิ์	ศรีไพศาล	1 แห่ง



### การแยกตำแหน่งประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทไม่ได้เป็นบุคคลคนเดียวกัน มีความเป็นอิสระจากกันและถ่วงดุลซึ่งกันและกัน โดยประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นผู้นำและควบคุมการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สนับสนุนให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม ช่วยเหลือแนะนำ ดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่เข้าไปก้าวก่ายงานหรือธุรกิจประจำของฝ่ายจัดการ บริษัทได้มีกฎบัตรคณะกรรมการ ซึ่งกำหนดขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละชุด และกรรมการผู้จัดการแยกออกจากกัน โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้นำในการบริหารจัดการและวางแผนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ภายใต้อำนาจในการดำเนินงานตามกฎบัตรการทำงานของกรรมการผู้จัดการ

### เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นางซูพันธุ์ อิ่มทอง ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยให้มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการสนับสนุนด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังต่อไปนี้

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการ ผู้บริหาร ในข้อกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่กรรมการและผู้บริหารต้องทราบเพื่อการทำหน้าที่อย่างเป็นประโยชน์ต่อบริษัท โดยติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอด้วยความถูกต้อง รวมถึงการรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดของกฎหมายที่มีนัยสำคัญ
2. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติต่างๆ
3. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการ รวมทั้งติดตามประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทจดทะเบียน ตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงาน รวมถึงกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
5. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบข่าวสารของบริษัทและสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้น
6. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและผู้บริหาร
7. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญของบริษัท อาทิ ทะเบียนกรรมการ รายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยคณะกรรมการหรือผู้บริหาร หนังสือนัดประชุม รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น และรายงานประจำปีของบริษัท เป็นต้น
8. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

### คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ตามความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้ดูแลรับผิดชอบงานในแต่ละด้าน และดำเนินงานอย่างรัดกุมรอบคอบ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด และมีการทบทวนผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี (รายละเอียดเพิ่มเติม หน้า 24-33)

## **บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ**

### **ภาวะผู้นำ และวิสัยทัศน์**

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ เข้าใจบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ มีภาวะผู้นำ มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็นและตัดสินใจ ปฏิบัติหน้าที่อย่างมืออาชีพในการดูแลผลประโยชน์ของทุกฝ่าย มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัท โดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงสุดแล่งำกับกิจการบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ ดูแลสอดส่องการทำงานและผลประกอบการของฝ่ายจัดการ การบริหารความเสี่ยง กำหนดวิสัยทัศน์ เป้าหมาย แผนการปฏิบัติงานงบประมาณประจำปี และกลยุทธ์ทางธุรกิจ เพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานโดยยึดถือประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องเป็นสำคัญภายใต้หลักธรรมาภิบาล

### **การกำกับดูแลกิจการ**

บริษัทได้จัดทำหนังสือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน และได้มอบให้กับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติตนในการดำเนินธุรกิจ และยึดถือเป็นแนวทางในการทำงาน ซึ่งบริษัทมีการทบทวนนโยบายดังกล่าวเป็นประจำทุกปี และเห็นว่ายังมีความเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน นอกจากนี้บริษัทยังได้มีการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามวัฒนธรรมองค์กรของบริษัท BEAUTY from within : งามจากภายในสู่ภายนอก ผ่านการรณรงค์เสริมสร้างค่านิยม 6 งาม คือ Boundaryless, Ethics and Integrity, Adaptability to Change, Unity, Talent และ You are Our Valued Customer

### **การรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง**

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท มีหน้าที่จัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเองหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันเอง เพื่อใช้เป็นข้อมูลพื้นฐานในการกำกับดูแลด้านการมีส่วนได้เสียในระดับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยต้องมีการจัดทำแบบรายงานดังกล่าวทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงและกำหนดให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดเก็บ รวบรวม และทำสำเนาส่งประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อใช้ในการตรวจสอบและกำกับดูแลด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร เป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร เพื่อการรายงานให้ทราบกันทุกฝ่ายด้วย

### **รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์**

บริษัทได้กำหนดแนวทางในการดำเนินการกับรายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interests) ระหว่างผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งอื่นๆ ด้วยความรอบคอบ มีเหตุผล คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท การกำหนดราคาเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรมเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนตามขั้นตอนที่กำหนดด้วยความรอบคอบภายในหลักการของเหตุผลและความเป็นอิสระต่อกัน มีกระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำรายการ และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยยึดถือหลักปฏิบัติตามข้อแนะนำและแนวทางการปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นสำคัญ

การพิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทุกครั้ง บริษัทดำเนินการตามขั้นตอนการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน แจ้งและเปิดเผยต่อที่ประชุมโดยระบุชื่อและความสัมพันธ์กันของบุคคลที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำหนดราคา มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผลความจำเป็นของรายการดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนความเห็นที่แตกต่างจากมติที่ประชุมด้วย กรรมการผู้มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมโดยไม่อยู่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้คณะกรรมการท่านอื่นสามารถแสดงความคิดเห็นกันได้อย่างเป็นอิสระ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบร่วมพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระด้วย ซึ่งในปี 2555 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการซื้อขายทรัพย์สินที่เป็นการค้าผ่านหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## ระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

### ■ การควบคุมภายใน

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมทางการเงิน การดำเนินงาน และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน จึงได้มีการกำหนดระเบียบปฏิบัติในการควบคุมเป็นลายลักษณ์อักษรสำหรับส่วนที่มีความเสี่ยงสำคัญ เช่น ด้านการเงิน การจัดซื้อ การบริหารทั่วไป เป็นต้น โดยมีสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่อย่างเป็นอิสระในการตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้ และกำหนดจุดควบคุมที่สำคัญของการควบคุมภายในให้ครอบคลุมการปฏิบัติงานในทุกกิจกรรมที่สำคัญด้วย ในการนี้ คณะกรรมการกำหนดให้สำนักตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกเดือน โดยคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ

### ■ การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ประกอบด้วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร กรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารระดับสูงจากทุกฝ่ายธุรกิจ โดยมีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในตามภาพรวมของบริษัท และสรุปผลรายงานต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกเดือน และรายงานผลการประเมินความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส และมีข้อกำหนดให้ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัททันทีเมื่อมีระดับความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์ที่มีนัยสำคัญ และเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในด้านกลยุทธ์และการปฏิบัติงาน สอดคล้องกับแนวทางการบริหารความเสี่ยงของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO และพัฒนาไปสู่ COSO Enterprise Risk Management : EMR ซึ่งเป็นการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมทั้งองค์กร ในปี 2555 บริษัทจึงได้จ้าง บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย ที่ปรึกษารัฐกิจ จำกัด ให้จัดสัมมนาเชิงปฏิบัติการให้กับผู้บริหารและพนักงานของบริษัทด้วย

### การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทมีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าในแต่ละปี โดยจะแจ้งกำหนดวันประชุมทั้งปีให้กรรมการทราบตั้งแต่ต้นปี ซึ่งกำหนดไว้ไม่น้อยกว่าไตรมาสละ 1 ครั้ง และอาจมีการประชุมคณะกรรมการเพิ่มเติมตามความเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมประชุมโดยถือเป็นหน้าที่ เพื่อรับทราบ ร่วมวางแผนนโยบายและร่วมตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยทุกท่านเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ยกเว้นในกรณีติดภารกิจสำคัญซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ก็จะลาประชุม ซึ่งหากเป็นกรณีนี้ก็จะมีการฝากข้อเสนอนั้นหรือข้อความเห็นผ่านทางเลขานุการบริษัทเพื่อเรียนให้ที่ประชุมรับทราบและมีการติดตามผลของการประชุมครั้งนั้น

เลขานุการบริษัทจะส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมระเบียบวาระการประชุม รายงานการประชุมครั้งก่อน และเอกสารประกอบที่มีสารสนเทศสำคัญครบถ้วนไปยังกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุมเสมอ เว้นแต่ในกรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ

ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทสามารถเสนอวาระเพิ่มเติมในวาระการประชุมผ่านทางเลขานุการบริษัท และสามารถอภิปรายแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเป็นครั้งคราว เพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุม และเพื่อรับทราบนโยบายโดยตรง สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ

การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติตามเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียง และกรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่จัดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรครอบคลุมสาระสำคัญอย่างครบถ้วนแล้วเสร็จในเวลาที่เหมาะสม และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการ และเอกสารประกอบอย่างเป็นระบบพร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบ และสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงได้ โดยในปี 2555 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ รวม 6 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการเปิดเผยไว้ในหัวข้อการเข้าประชุมของกรรมการแต่ละคณะในปี 2555

## การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นประจำทุกปี ปีละ 1 ครั้ง เพื่อพิจารณา ทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการมากยิ่งขึ้น ซึ่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานที่กำหนดจะสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการ และหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย 6 หัวข้อ ดังนี้ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ การทำหน้าที่ของกรรมการ ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และการพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร โดยกรรมการบริษัทแต่ละท่านจะประเมินตนเองตามแบบประเมินอย่างอิสระ ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมแบบประเมินผล เพื่อจัดทำรายงานสรุปประมวลผลการประเมิน และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำผลการประเมินมาวิเคราะห์หาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

โดยมีเกณฑ์การประเมินคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อทั้งหมด ดังนี้

มากกว่า	85%	=	ดีเยี่ยม
มากกว่า	75%	=	ดีมาก
มากกว่า	65%	=	ดี
มากกว่า	50%	=	พอใช้
เท่ากับหรือต่ำกว่า	50%	=	ควรปรับปรุง

สำหรับผลประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทประจำปี 2555 ได้มีการนำเสนอผล ประเมินในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2556 ซึ่งคณะกรรมการ บริษัทได้สรุปภาพรวมของผลการประเมินว่าการดำเนินงานส่วนใหญ่ทำได้ดีและเหมาะสมแล้ว โดยมีคะแนน เฉลี่ยร้อยละ 87.15 ซึ่งอยู่ในเกณฑ์ที่ดีเยี่ยม

## คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนกรรมการ ที่ชัดเจนและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น โดยมีกระบวนการพิจารณาจำนวน เงินคำตอบแทนประจำปีอย่างโปร่งใส และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติการจ่ายคำตอบแทน มีการกำหนด โครงสร้าง/องค์ประกอบของคำตอบแทนตามความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบและประโยชน์ที่ ได้รับจากกรรมการแต่ละคน และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท โดยเทียบเคียงได้ในอุตสาหกรรม ระดับเดียวกัน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการเฉพาะเรื่องจะ ได้รับคำตอบแทนเพิ่มจากการปฏิบัติหน้าที่นั้นอย่างเหมาะสม

โดยการกำหนดคำตอบแทนกรรมการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

### 1. ค่าเบี้ยประชุม

- คณะกรรมการบริษัท - จ่ายเฉพาะกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมครั้งละ 6,000 บาท
- คณะกรรมการตรวจสอบ
  - ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ท่านละ 20,000 บาท/ครั้ง
  - กรรมการตรวจสอบ ท่านละ 15,000 บาท/ครั้ง
- คณะกรรมการบริหาร - จ่ายเฉพาะกรรมการบริหารที่เข้าร่วมประชุมครั้งละ 5,000 บาท
- คณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ - คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน และ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จ่ายเฉพาะกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมซึ่งไม่ได้ดำรงตำแหน่ง ในทางบริหาร ครั้งละ 5,000 บาท

โดยการประชุมคณะกรรมการแต่ละชุด หากเดือนใดมีการประชุมมากกว่า 1 ครั้ง ให้จ่ายเพียงครั้งเดียว

## 2. ค่าตอบแทนประจำปี – จ่ายให้แก่กรรมการบริษัททุกท่าน

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนคณะกรรมการโดยรวมต้องไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ส่วนค่าตอบแทนของผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในปี 2555 บริษัทได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีและแบบ 56-1 ภายใต้หัวข้อค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารแล้ว

## การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทส่งเสริมให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารทุกท่านได้มีการพัฒนาความรู้ ความสามารถ โดยการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยกรรมการบริษัททุกท่านมีประวัติการได้เข้าร่วมรับการอบรมหลักสูตรกรรมการกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) แล้ว นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมให้ได้เข้าร่วมสัมมนาและเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ ของสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หรือสถาบันอิสระอื่นๆ เพื่อนำความรู้มาใช้ประโยชน์กับบริษัทในการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องต่อไป

- ข้อมูลการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

รายชื่อกรรมการ		DAP รุ่นที่	DCP รุ่นที่	EAC รุ่นที่	RCC รุ่นที่	CDG รุ่นที่	DCP Refresher
1. นางกาญจนา	สายสิริพร	-	32/2003	-	-	-	-
2. นายสมศักดิ์	ธนาสารศิลป์	-	5/2001	-	-	-	-
3. นางธีรดา	อำพันวงษ์	3/2003	51/2004	-	-	-	-
4. นายมนู	ลีลานูวัฒน์	3/2003	68/2005	-	-	-	-
5. นางทิพาภรณ์	โชควัฒนา	3/2003	-	-	-	-	-
6. นายชัยเลิศ	มัญญผล	3/2003	68/2005	-	-	-	-
7. นางอรดี	รุ่งเรืองโรจน์	-	5/2001	1/2000	1/2006	3/2008	1/2008
8. นางวัชนี	วัฒนถวัลย์วงศ์	-	1/2000	-	-	-	-
9. นายเกรียงศักดิ์	ศรีไพศาล	-	68/2005	-	-	-	-

- ในปี 2555 กรรมการบริษัทและผู้บริหารได้เข้าร่วมการอบรมพัฒนาความรู้ในด้านต่างๆ ดังนี้

รายชื่อกรรมการ		TLCA Annual Risk Manament Conference 2012 โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	ทำความเข้าใจรายงานทางการเงิน IFRS ในแบบภาษาธุรกิจ โดยสภาวิชาชีพบัญชี	Thai Intelligent Investors รุ่นที่ 1 โดยสถาบันวิทยากรพลังทุนไทย	Productivity Facilitator โดยสถาบันเพิ่มผลผลิต
นางธีรดา	อำพันวงษ์	✓	✓	✓	-
นางอรดี	รุ่งเรืองโรจน์	-	-	✓	-
นางวัชนี	วัฒนถวัลย์วงศ์	✓	-	-	-
นายประกิต	ชุนทสมบุญ	-	-	-	✓
นางจันทรา	ตั้งธนศฤงคาร	✓	-	-	-
นางซูพันธุ์	อิมทอง	✓	-	-	-

- การปฐมนิเทศน์กรรมการใหม่

บริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศน์สำหรับกรรมการใหม่ที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ โดยการนำเสนอข้อมูลและบรรยายชี้แจงให้กับกรรมการใหม่รับทราบนโยบายธุรกิจของบริษัทและข้อมูลที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งพาเข้าเยี่ยมชมกิจการเพื่อการมองเห็นภาพที่ชัดเจนยิ่งขึ้น และได้มอบแฟ้มคู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่บริษัทได้จัดทำขึ้น เพื่อการรับทราบบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมถึงการรับทราบคำชี้แจงเกี่ยวกับพันธะทางกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียน และกฎบัตรของคณะกรรมการชุดต่างๆ ด้วย

- ผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวข้องกับส่วนงานการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้สนับสนุนและส่งเสริมให้เลขาธิการบริษัท เลขาธิการคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน และผู้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เข้าร่วมสัมมนาและเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ ของสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หรือสถาบันอิสระอื่นๆ นอกจากนี้ยังส่งเสริมการได้รับความรู้เพิ่มเติมเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อนำความรู้มาใช้ประโยชน์กับบริษัทในการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องต่อไป

### แผนการสืบทอดตำแหน่ง

- ผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งในการเตรียมความพร้อมสำหรับทดแทนตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงและผู้บังคับบัญชาสูงสุดของทุกหน่วยงานที่จะครบกำหนดเกษียณอายุ รวมถึงกรณีที่ผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้ โดยคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการบริหารจะได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมให้เป็นผู้บริหารและอยู่ในเกณฑ์ที่จะได้รับการพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ ตามเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

1. กำหนดตำแหน่งงานที่จะพิจารณาหาบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมเพื่อทดแทนตำแหน่งงานและเกณฑ์การพิจารณา
2. คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่กำหนดเข้าอยู่ในกลุ่มผู้ได้รับการพัฒนาเพื่อทดแทนตำแหน่งงาน
3. วิเคราะห์คุณสมบัติเป็นรายบุคคลเพื่อหาจุดเด่นและสิ่งที่ต้องพัฒนาเพิ่มเติม เพื่อให้สอดคล้องและเหมาะสมตามคุณสมบัติของตำแหน่งงาน
4. จัดทำแผนพัฒนารายบุคคล เพื่อส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถของผู้ที่สมควรได้รับการคัดเลือก สำหรับเตรียมความพร้อมในการทดแทนตำแหน่งงาน

- พนักงาน

สำหรับแนวทางในการเตรียมความพร้อมสำหรับบุคลากรภายในองค์กรนั้น เริ่มจากการคัดเลือกคนเก่งและคนดีเข้ามาร่วมงาน เป็นคนรุ่นใหม่ที่มีความรู้ความสามารถ สนับสนุนให้ได้รับการอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้และพัฒนาสร้างความพร้อมให้ทุกคนมีโอกาสเติบโตก้าวหน้าขึ้นสู่ระดับผู้บริหารในอนาคต ซึ่งจะได้มีการจัดทำแผนพัฒนาศักยภาพรายบุคคล เพื่อส่งเสริมและพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานที่มีศักยภาพสู่การเป็นผู้นำภายใต้แผนการสืบทอดตำแหน่งต่อไป



## **(5) การควบคุมภายในปี 2555**

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการมีระบบการควบคุมภายในที่ดี โดยบริษัทมีนโยบายบริหารจัดการระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมในทุกกิจกรรมอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ บนพื้นฐานของหลักการบริหารจัดการองค์กรที่มุ่งเน้นความถูกต้องและโปร่งใสตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันเป็นรากฐานที่ก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้านการควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2556 เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2556 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสามท่านเข้าร่วมประชุมด้วย มีการประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในทุกกิจกรรม ตามนโยบายของบริษัทประจำปี 2555 โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร และพิจารณาแบบประเมินที่ฝ่ายบริหารจัดทำ โดยได้สรุปความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในด้านต่างๆ

จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นเป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า บริษัทมีหลักการปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีระบบ สามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการประเมินและวิเคราะห์สถานการณ์ เหตุการณ์ที่เป็นภาวะความเสี่ยงในเชิงธุรกิจ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เพื่อการจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยมีระบบการควบคุมภายในด้านต่างๆ รวมทั้งระบบการควบคุมภายใน ในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว อย่างเพียงพอและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท ดังนี้

### **องค์กรและสภาพแวดล้อม**

บริษัทมีโครงสร้างองค์กรและสภาพแวดล้อมที่ส่งเสริมให้การทำงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจน เอื้ออำนวยให้ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินงานได้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ มีการปรับปรุงและพัฒนาบริษัทให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ เสริมสร้างศักยภาพในการทำงานร่วมกันอย่างเป็นทีมเวิร์ค สร้างความรู้สึกร่วมกันระหว่างพนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการ เพื่อผลักดันบริษัทให้มีผลการดำเนินงานที่สูงกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้ โดยเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจสามารถติดตามและประเมินผลการดำเนินงานได้ตามมาตรฐานการวัดผลงาน ด้วยแนวทางการบริหารงานบนพื้นฐานของความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

### **ด้านการบริหารความเสี่ยง**

บริษัทมีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแล และกำหนดกรอบความเสี่ยงเพื่อการบริหารจัดการในภาพรวมองค์กร ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ มีประสิทธิผล และสอดคล้องกันในแต่ละสภาวะการณ์ โดยมีคณะทำงานชุดย่อยของหน่วยงานต่างๆบริหารความเสี่ยงงานที่อยู่ในความรับผิดชอบตามกรอบแนวทางที่กำหนด ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงทางการบริหาร การเงิน การประกอบธุรกิจ การปฏิบัติการ การบริหารและการจัดการ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม และความเสี่ยงสำคัญอื่นๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท

### **การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร**

บริษัทมีการกำหนดนโยบาย วิธีปฏิบัติงานและกิจกรรมเพื่อการควบคุม ซึ่งจะทำให้ผู้ปฏิบัติงานได้ตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและเพิ่มความระมัดระวังในการปฏิบัติงานมากขึ้น เพื่อสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ ตลอดจนความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกคน มีการกำหนดอำนาจอนุมัติ และวงเงินอนุมัติของฝ่ายบริหารแต่ละระดับไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีคณะกรรมการบริหารเป็นผู้ตรวจสอบ ทบทวน และติดตามผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการตรวจสอบติดตามผลการดำเนินงานและประเมินความเสี่ยงของบริษัทเป็นประจำทุกเดือน และมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง และมีการกำหนดวิธีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งการเข้าทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกันไว้อย่างชัดเจน



## ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทจัดให้มีระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานภายในองค์กร ให้บรรลุวัตถุประสงค์ โดยมีการพัฒนาระบบสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง ทำให้ระบบการสื่อสารเป็นไปอย่างรวดเร็ว สามารถบริหารงานได้อย่างคล่องตัวและชัดเจน การสื่อสารที่ผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดยมีหน่วยงานรวบรวม วิเคราะห์ จัดเก็บ ในระบบคลังข้อมูลของบริษัท เป็นการเพิ่มประสิทธิผลและประสิทธิภาพในการบริหารจัดการทั่วทั้งองค์กร โดยทุกระบบจะบูรณาการเชื่อมโยงกันทั้งหมด ทำให้บริษัทสามารถควบคุมและป้องกันปัญหาจากความผิดพลาดได้ และทำให้ได้ข้อมูลสารสนเทศที่รวดเร็วถูกต้องตรงกันและเชื่อถือได้ ทำให้ฝ่ายบริหารได้รับรู้ข้อมูลตรงเวลาและสามารถใช้เพื่อประกอบการตัดสินใจได้อย่างทันเหตุการณ์

## ระบบการติดตาม

บริษัทมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยการกำหนดวิธีปฏิบัติงานในการติดตามผลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง โดยมีการเสนอรายงานการติดตามผลต่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเป็นแนวทางสำหรับการประเมินผลการดำเนินงานร่วมกัน

นอกจากนี้ บริษัทยังมีสำนักตรวจสอบภายใน โดยนางสาวหทัยรัตน์ อ่อนหิรัญ ผู้จัดการแผนกสำนักตรวจสอบภายใน จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี และมีคณะกรรมการตรวจสอบสอบทานผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และหากพบข้อที่ควรปรับปรุงก็ได้มีการเสนอแนะแนวทางการแก้ไขและ/หรือวิธีการปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานนั้นจะได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการบริหารจัดการแก้ไขข้อบกพร่องนั้นแล้ว

## (6) นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี และมีเจตนาอันแน่วแน่ในการที่จะรักษาระดับของอัตราจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าหุ้นละ 0.30 บาท หรือเท่ากับ 30% ของราคา PAR ทั้งนี้ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทและสถานะเศรษฐกิจเป็นหลัก ซึ่งอัตราการจ่ายเงินปันผลในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมาสรุปได้ดังนี้

ปี	2554	2553	2552	2551	2550
ราคามูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.70	0.60	0.55	0.50	0.45
รวมเป็นจำนวนเงิน (บาท)	42,000,000	36,000,000	33,000,000	30,000,000	27,000,000
สัดส่วน (%) ต่อกำไรสุทธิ	42.02%	46.93%	45.49%	48.42%	58.16%

## (7) ด้านทรัพยากรมนุษย์

ด้วยตระหนักว่าบุคลากรเป็นทรัพยากรที่สำคัญและมีค่าอย่างยิ่งต่อความสำเร็จในการขับเคลื่อนบริษัท ให้บรรลุเป้าหมายในการเป็นบริษัทชั้นนำด้านการขายและการบริการที่เป็นเลิศ สร้างความประทับใจและความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า บริษัทได้กำหนดนโยบายการบริหารทรัพยากรมนุษย์ทุกด้านที่มุ่งเน้นการเสริมสร้าง พัฒนาศักยภาพพนักงาน และทีม เพื่อประสิทธิภาพการทำงานอย่างต่อเนื่องและเป็นมืออาชีพ เริ่มจากนโยบายพื้นฐานที่บริษัทเปิดโอกาสให้บุคลากรทั้งหมดมีส่วนร่วมในระบองานต่างๆ ทั้งระดับบริหารจัดการและระดับปฏิบัติการ ไม่ว่าจะเป็นการหาแนวคิดและเครื่องมือใหม่ๆ เพื่อปรับปรุงวิธีการทำงานให้ทันสมัยและมีประสิทธิภาพมากขึ้นอยู่เสมอ มีการวางแผนงานและการนำไปสู่การปฏิบัติจริงที่ได้ผลตรงตามวัตถุประสงค์ รวมทั้งการส่งเสริมผลักดันให้มีการร่วมสร้างนวัตกรรมใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างคุณค่าแก่สินค้าและบริการที่จะส่งมอบถึงผู้บริโภค

การสรรหาและคัดเลือกบุคลากร บริษัทคัดเลือกพนักงานใหม่ด้วยช่องทางการสรรหาที่หลากหลาย และขยายช่องทางการสรรหาเพิ่มขึ้นโดยเข้าร่วมงาน “Career Exhibition” ร่วมกับบริษัทเว็บไซต์หางานชั้นนำ และ “Job Fair” ร่วมกับสถาบันการศึกษา มหาวิทยาลัย และกรมจัดหางานพื้นที่ต่าง ๆ ทั่วประเทศ และเพิ่มช่องทางการสรรหาผู้สมัครตำแหน่งพนักงานขาย โดยร่วมกับสถาบันการศึกษาทั้งภาครัฐและเอกชนในระดับต่างๆ ภายใต้โครงการ “HR Roadshow” เพื่อนำเสนอโอกาสในการเข้าสู่อาชีพที่สร้างรายได้สูงให้แก่นักเรียน นักศึกษาระดับมัธยมและอาชีวะ ด้วยการเข้าร่วมงานกับบริษัท ซึ่งอนาคตจะเดินสายไปนำเสนอกลุ่มเป้าหมายนักเรียนในเขตชานเมือง ปริมณฑล รวมทั้งต่างจังหวัดในลำดับต่อไป

เงินเดือน-ค่าจ้าง มีการปรับโครงสร้างรายได้ของพนักงานให้เหมาะสมกับตลาดแรงงาน เศรษฐกิจ และค่าครองชีพ มีการวัดผลการปฏิบัติงานที่โปร่งใสและเป็นธรรมในการจ่ายผลตอบแทน โดยพิจารณาจากผลงาน ความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบและความมุ่งมั่นในงาน มีการพิจารณาปรับโครงสร้างตามตำแหน่ง ตามศักยภาพของพนักงานซึ่งเป็นโอกาสก้าวหน้าในการทำงาน สร้างภาวะผู้นำ เป็นขวัญกำลังใจ และเป็นแรงจูงใจในการขับเคลื่อนผลงานพนักงานได้อย่างเป็นรูปธรรม ปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อมในที่ทำงานให้สอดคล้องและเหมาะสมกับการทำงานของพนักงาน เพื่อความสุขและความปลอดภัยในการทำงาน

การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาในการเพิ่มศักยภาพบุคลากรเพื่อร่วมสร้างความสำเร็จสู่ธุรกิจที่เจริญเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยการอบรมสัมมนาทั้งระดับผู้บริหาร พนักงานสำนักงาน และพนักงานขายทั่วประเทศ ในปีนี้บริษัทอบรมพนักงานรวม 43 หลักสูตร เฉลี่ย 4.3 วัน/คน ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทมีการณรงค์ด้านต่าง ๆ หลายรูปแบบ เช่น การจัดบอร์ด ติดป้ายประกาศ เพื่อรณรงค์ส่งเสริมให้พนักงานโอซีซีทุกคนปฏิบัติตามค่านิยม 6 งาม ของวัฒนธรรมองค์กร BEAUTY from within งามจากภายในสู่ภายนอก หล่อหลอมพฤติกรรมที่พึงประสงค์ร่วมกัน เพื่อต่อยอดการเรียนรู้ และมีความเข้าใจในด้านวัฒนธรรมองค์กรตรงกัน มีแบบอย่างที่ดีงามแบบเดียวกัน มีการเผยแพร่และการปลูกฝังการใช้เครื่องมือองค์กรแห่งการเรียนรู้ ให้เกิดการสื่อสาร แลกเปลี่ยนความคิดเห็นและแบ่งปันความรู้ ความสำเร็จ ไม่ว่าจะเป็นการถ่ายทอด แลกเปลี่ยนความรู้ที่ได้จากการอ่าน (Knowledge Sharing) การร่วมล้อมวงสนทนาในเวทีที่สามารถพูดได้ กล้าแสดงความคิดเห็น เพื่อแสวงหาแนวทางในการแก้ไขปัญหาหรือแนวทางการทำงานใหม่ที่ดีขึ้น ได้ฝึกวิธีการคิดแบบเชิงระบบ (Systems Thinking) และเพิ่มช่องทางการสื่อสารมากขึ้นจากเดิมอีก 2 ช่องทางโดยระบบเครือข่าย OCC Intranet และ Web Board เพื่อเป็นการขยายขีดความสามารถของการสื่อสารให้ตรงกับความต้องการและความเหมาะสมของข้อมูลที่ต้องการสื่อสารอีกด้วย

### ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติความปลอดภัยฯ ที่มุ่งเน้นการสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยในการทำงาน โดยให้ถือว่าเป็นภารกิจของพนักงานทุกคน รวมทั้งได้แต่งตั้งให้มีคณะกรรมการความปลอดภัยและอาชีวอนามัยเพื่อรับผิดชอบดูแล ส่งเสริมความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการทำงานทั้งด้านการฝึกอบรม การควบคุม การตรวจสอบ และการปรับปรุงอุปกรณ์ อาคารสถานที่ สภาพแวดล้อมต่าง ๆ ตลอดจนการเตรียมความพร้อมในการป้องกันอัคคีภัย

### ด้านสวัสดิการ

บริษัทตระหนักถึงความต้องการและประโยชน์ของพนักงานเพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงาน การช่วยลดภาระค่าครองชีพ การสร้างความมั่นคงในวัยเกษียณและบรรเทาทุกข์บ้างสุขในยามที่พนักงานเดือดร้อน ดังนี้

#### • **สวัสดิการพัฒนาความรู้พนักงาน**

- การจัดให้มีมุมหนังสือของแต่ละหน่วยงาน
- การอบรมพัฒนาความรู้เพิ่มทักษะพนักงานในด้านต่าง ๆ
- การจัดให้มีจุลสาร เพื่อให้พนักงานที่ทำงานในสถานที่ต่าง ๆ ได้รับรู้ข่าวสารของบริษัท

- **สวัสดิการช่วยเหลือด้านค่าครองชีพ**

- การจ่ายโบนัสประจำปี
- เครื่องแบบชุดทำงาน
- จัดให้มีหอพักพนักงาน
- เงินช่วยเหลือกรณีประสบอุบัติเหตุ
- เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานเสียชีวิต
- เงินช่วยเหลือกรณีบิดา มารดา คู่สมรสเสียชีวิต
- เงินช่วยเหลือกรณีอื่นๆ เช่น สมรส คลอดบุตร ฯลฯ
- การประกันอุบัติเหตุกลุ่ม ได้ปรับเพิ่มทุนประกันภัยการเสียชีวิตทุกกรณี
- ซื้อสินค้าบริษัทในราคาสวัสดิการพนักงาน

- **สวัสดิการช่วยเหลือการออมเงิน**

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้ปรับเพิ่มสวัสดิการกองทุนเงินสมทบสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน

- **สวัสดิการที่พัฒนาสถาบันครอบครัวพนักงาน**

- ทุนการศึกษาบุตรจากมูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา

- **สวัสดิการที่ส่งเสริมความมั่นคงในอนาคต**

- เงินบำเหน็จเกษียณอายุ
- เงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัยผ่านธนาคารอาคารสงเคราะห์
- มอบประกาศเกียรติบัตรให้กับพนักงานที่ทำงานครบ 10, 20, 30 ปี

- **สวัสดิการสุขภาพอนามัย**

- เชิญชวนให้พนักงานร่วมกันบริจาคโลหิตเพื่อช่วยชีวิตเพื่อนมนุษย์
- เชิญชวนให้พนักงานร่วมกันฉีดวัคซีนป้องกันโรคไข้หวัดใหญ่ตามฤดูกาลสายพันธุ์ Southern Strain 2012-2013 ดังนี้
  - A/California/7/2009 (H1N1) – like virus
  - A/Victoria 361/2009 (H3N2) – like virus
  - B/Wisconsin/1/2010 – like virus(Inactivated influenza Vaccine, Split Virion)
- มีโรงพยาบาลประจำบริษัท
- ให้ความรู้เรื่องสุขภาพอนามัย
- ตรวจสุขภาพที่มีความเสี่ยงต่อการทำงาน
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานออกกำลังกาย

- **สวัสดิการนันทนาการ**

- จัดกิจกรรมประเพณีต่าง ๆ
- จัดกิจกรรมทำบุญ ตักบาตร รดน้ำขอพรผู้บริหาร
- จัดงานพบปะสังสรรค์และแสดงความยินดีระหว่างผู้บริหารและพนักงานที่เกิดในแต่ละเดือน
- จัดงานเลี้ยงพนักงานเกษียณ “ด้วยรักและผูกพันเกษียณอำลาพนักงาน”
- จัดกิจกรรมพาพนักงานท่องเที่ยวต่างจังหวัดและร่วมทำกิจกรรมที่ตอบแทนสังคม
- จัดตั้งชมรมต่างๆขึ้นเพื่อสร้างกิจกรรมกลุ่มสัมพันธ์ เพื่อให้เกิดความรัก ความสามัคคีที่ดีภายในองค์กร

## ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีเจตนารมณ์ที่แน่วแน่ในการมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมด้วยการจัดตั้งโครงการ CSR (Corporate Social responsibility) โดยเริ่มจากการดำเนินธุรกิจที่มีจริยธรรมและคุณธรรม การตอบแทนสังคมด้วยการมอบสิ่งดีๆ แก่สังคม ผ่านการมีส่วนร่วมในการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมทางสังคมและสิ่งแวดล้อมอันเป็นสาธารณะประโยชน์ต่อชุมชนอย่างต่อเนื่อง มีการแต่งตั้งคณะทำงาน CSR เพื่อส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่จัดขึ้นนอกเหนือจากกิจกรรม ดังนี้

### ด้านการศึกษา

บริษัทมอบทุนการศึกษาเข้ากองทุนพนักงานเครือข่ายพัฒนาพิบูลย์ภายใต้การจัดการของมูลนิธิร่วมจิตน้อมเกล้าเพื่อเยาวชนในพระบรมราชินูปถัมภ์ เพื่อสนับสนุนการศึกษาของเยาวชนจนจบระดับชั้นภาคบังคับ สนับสนุนให้เยาวชนมีโอกาสได้รับการศึกษาอย่างทั่วถึงเพื่อเสริมสร้างคนรุ่นใหม่ที่มีคุณภาพและมีคุณธรรมอยู่ในสังคมต่อไปในอนาคต และบริษัทร่วมกับสำนักคณะกรรมการการอาชีวศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ จัดหลักสูตรเสริมสวย ด้านการแต่งหน้า สอนผู้เข้าเรียนในสาขาวิชาชีพเสริมสวยของวิทยาลัยสารพัดช่าง และวิทยาลัยการอาชีพ ซึ่งเป็นการศึกษาเพื่อสร้างวิชาชีพขั้นพื้นฐานและขั้นพัฒนา พร้อมกับมีการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการสำหรับครูอาชีพในสาขาวิชาชีพเสริมสวย

### การว่าจ้างคนพิการ

บริษัทมีนโยบายการจ้างคนพิการเข้าทำงานตามอัตราหรือตำแหน่งต่างๆ โดยการพิจารณาคัดเลือกจากคนพิการที่กรมฟื้นฟูสงฆ์มาให้ตามความเหมาะสมกับตำแหน่งที่คนพิการจะสามารถปฏิบัติงานได้ เพื่อให้มีรายได้พึ่งพาตนเองและสามารถดำรงชีพอยู่ร่วมในสังคมอย่างมีเกียรติ

### โครงการป้องกันและบริหารจัดการเรื่องเอดส์

บริษัทมีนโยบายป้องกันและบริหารจัดการเรื่องเอดส์ในบริษัทอย่างชัดเจน เริ่มตั้งแต่การงดตรวจเลือดเพื่อหาเชื้อเอดส์จากผู้สมัครงานซึ่งเป็นการเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์และสิทธิพื้นฐานของมนุษยชาติ การให้การศึกษารื่องเอดส์แก่พนักงานและให้ความช่วยเหลืองานกิจกรรมทางสังคมร่วมกับสมาคมต่างๆ ในเรื่องเอดส์ตลอดมาอย่างต่อเนื่อง ในการนี้ บริษัทได้รับใบรับรองมาตรฐานการบริหารจัดการเรื่องเอดส์ในสถานประกอบการระดับเงิน ตามเกณฑ์ของ AIDS-response Standard Organization (ASO Thailand) จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน และกรมควบคุมโรค กระทรวงสาธารณสุข

### ด้านอนุรักษ์พลังงาน

บริษัทมีนโยบายในการอนุรักษ์พลังงาน โดยมุ่งเน้นการสร้างจิตสำนึกให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจตระหนักถึงการอนุรักษ์พลังงานทั้งไฟฟ้า น้ำมันเชื้อเพลิง น้ำประปา การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ลดปริมาณการใช้กระดาษ มีการบริหารจัดการโดยการปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ที่มีการใช้พลังงานสูง เทคโนโลยีล้ำสมัยและค่าบำรุงรักษาสูง ด้วยวิธีการจัดหาอุปกรณ์ที่สามารถประหยัดพลังงานมาใช้ทดแทนและส่งเสริมการนำวัสดุกลับมาใช้ซ้ำ (REUSE) เป็นต้น

### ด้านสาธารณกุศล

บริษัทได้ร่วมดำเนินโครงการเพื่อการกุศล ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอผ่านทางองค์กรต่างๆ อาทิเช่น

- มูลเกล้าถวายสมเด็จพระบรมโอรสาธิราชฯ สยามมกุฎราชกุมาร
- ชมรมผู้สูงอายุสภาสังคมสงเคราะห์แห่งประเทศไทย
- มูลนิธิเตียง จิราธิวัฒน์
- มูลนิธิดร.เทียม โชควัฒนา
- มูลนิธิเด็กโรคหัวใจ

- มูลนิธิป้องกันและปราบปรามยาเสพติด
- มูลนิธิเพื่อสิ่งแวดล้อม
- มูลนิธิร่วมใจเครือข่ายพัฒนา 2540
- มูลนิธิรามาริบัติฯ โครงการศูนย์ปลูกถ่ายอวัยวะ
- โรงพยาบาลพลพลพยุหเสนา
- วิทยาลัยสารพัดช่างสมุทรปราการ
- ศูนย์การเรียนรู้นานาชาติ พังงา
- สภาอากาศไทย
- สมาสตรแห่งชาติในพระบรมราชูปถัมภ์
- สมาสังคมสงเคราะห์แห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์
- สมาคมแม่ดีเด่นแห่งชาติ
- สโมสรซอนต้าสากลแห่งประเทศไทย
- สหพันธ์สมาคมสตรีอาสาสมัครรักษาดินแดนแห่งประเทศไทย

นอกเหนือจากการร่วมกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมผ่านทางองค์กรต่างๆ ในรูปแบบของการบริจาคเงินเพื่อเป็นการช่วยเหลือแล้ว บริษัทยังได้ร่วมกิจกรรมการกุศลต่างๆ โดยการส่งทีมงานและพนักงานที่มีความชำนาญเข้าร่วมงานในด้านกำลังผู้ร่วมสนับสนุน เช่น การส่งMAKE-UP ARTIST และHAIR STYLIST เพื่อช่วยแต่งหน้าและตกแต่งทรงผมให้นักแสดง การมอบผลิตภัณฑ์บริษัทให้เป็นของขวัญ/ของรางวัล การอบรมพัฒนาบุคลากรภาพตามองค์กรต่าง ๆ ตลอดจนให้การสนับสนุนองค์กรสาธารณกุศลในการจัดหลักสูตรแต่งหน้า

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทางการเงินบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หากบริษัทมีอำนาจควบคุมร่วมกัน ทั้งทางตรง และทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญต่อบุคคลหรือกิจการ ในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน บริษัทอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับบุคคลหรือกิจการนั้น การเกี่ยวข้องกันนี้อาจเป็นรายบุคคลหรือเป็นกิจการ

ความสัมพันธ์ที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่ตั้ง/สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 19.73 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท สหพัฒนาอินเทอร์เน็ต โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 12.73 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท อินเทอร์เน็ตชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 1.2 มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท วัดสตรมัย จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 2.71
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล (ประเทศไทย) จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 12.67 และมีกรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 15 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 16 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 5 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท แฮร์ เซอร์วิส (ไทย) จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 18 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เซน ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 11 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยบุณกะแพชั่น จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บางกอกโตเกียว ซ็อคส์ จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4.89 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ท็อปเทรนด์ แมนูแฟคเจอร์ริง จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรม จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเทอร์เน็ตชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท แชมป์เอช จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บุติค นิวซิตี จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีกรรมการบางส่วนร่วมกัน

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ขายสินค้า	ราคาตลาด
การให้บริการหรือรายได้อื่น	ราคาตลาด
เงินปันผลรับ	ตามสิทธิการได้รับเงินปันผล
ซื้อสินค้าหรือรับบริการ	ราคาตลาดหรือราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	ราคาตลาด
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาตลาดหรือราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	ปี 2555	ปี 2554
<b>ขายสินค้าหรือการให้บริการ</b>		
- บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	112	588
- บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	738	504
- บริษัท ภัทยาอุตสาหกิจ จำกัด	860	0.00
- บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล (ประเทศไทย) จำกัด	0.00	1,193
- บริษัทอื่น ๆ	2	252
<b>รวม</b>	<b>1,712</b>	<b>2,537</b>
<b>เงินปันผลรับ</b>		
- บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	1,751	1,751
- บริษัท ไทยเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	625	450
- บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	909	889
- บริษัทอื่น ๆ	645	474
<b>รวม</b>	<b>3,930</b>	<b>3,564</b>
<b>รายได้อื่นๆ</b>		
- บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	18,668	12,246
- บริษัทอื่น ๆ	2,130	214
<b>รวม</b>	<b>20,798</b>	<b>12,460</b>
<b>ซื้อสินค้าหรือบริการ</b>		
- บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	116,946	90,424
- บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	204,862	166,668
- บริษัท ภัทยาอุตสาหกิจ จำกัด	81,308	68,790
- บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	19,650	21,070
- บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	12,155	11,860
- บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	40,231	18,949
- บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน)	1,709	2,292
- บริษัทอื่นๆ	1,768	1,251
<b>รวม</b>	<b>478,629</b>	<b>381,304</b>



สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	ปี 2555	ปี 2554
<b>ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย</b>		
- บริษัท อินเทอร์เน็ตชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	4,145	3,084
- บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเทอร์เน็ตชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	214	3,029
- บริษัท ท็อปเทร็นด์ แมนูแฟคเจอร์ริง จำกัด	900	1,025
- บริษัทอื่นๆ	20	33
<b>รวม</b>	<b>5,279</b>	<b>7,171</b>
<b>ค่าใช้จ่ายอื่นๆ</b>		
- บริษัท ไทยเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	6,215	5,893
- บริษัท สหพัฒนาอินเทอร์เน็ต โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	1,538	1,763
- บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	900	1,158
- บริษัทอื่นๆ	222	415
<b>รวม</b>	<b>8,875</b>	<b>9,229</b>
<b>ลูกหนี้การค้า</b>	<b>200</b>	<b>177</b>
<b>ลูกหนี้อื่น</b>		
- บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	7,401	2,840
- บริษัทอื่นๆ	257	117
<b>รวม</b>	<b>7,658</b>	<b>2,957</b>
<b>เงินมัดจำ -บริษัท ไทยเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด</b>	<b>438</b>	<b>438</b>
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>		
- บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	40,119	29,116
- บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรม จำกัด	20,202	12,254
- บริษัท อินเทอร์เน็ตชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	14,341	9,756
- บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเทอร์เน็ตชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	8,874	2,903
- บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	3,465	1,858
- บริษัท ธนุลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	2,248	1,751
- บริษัทอื่นๆ	149	265
<b>รวม</b>	<b>89,398</b>	<b>57,903</b>
<b>เจ้าหนี้อื่น</b>	<b>1,029</b>	<b>323</b>

## 1. ผลการปฏิบัติตามแผนดำเนินงานธุรกิจ

บริษัทไม่ได้เปิดเผยเป้าหมายการดำเนินงานธุรกิจในระยะเวลา 3-5 ปีข้างหน้าไว้กับผู้ถือหุ้นหรือบุคคลภายนอกทั่วไป ส่วนภาพรวมผลการดำเนินงานในปี 2555 ที่ผ่านมามีสูงกว่าเป้าหมายที่กำหนดเล็กน้อย ซึ่งเป็นไปตามแผนงานที่กำหนดไว้

## 2. ผลการดำเนินงาน

### 2.1 ภาพรวมของผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

ในปี 2555 บริษัทมีรายได้รวม 1,624.20 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนเพิ่มขึ้น 209.03 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนเพิ่มขึ้น 14.77% มีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 1,481.37 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 208.78 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนเพิ่มขึ้น 16.41% และมีกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้ว 105.73 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนเพิ่มขึ้น 5.79 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนเพิ่มขึ้น 5.79%

เศรษฐกิจไทยในรอบปีที่ผ่านมา เริ่มกลับมามีอัตราการขยายตัวหลังจากเผชิญกับปัจจัยลบทั้งภายนอกและภายในประเทศโดยเฉพาะจากภัยพิบัติทางธรรมชาติ อุปสงค์ภายในประเทศมีทิศทางการปรับตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง ปัญหาในภาคการผลิตเริ่มคลี่คลายลง การใช้จ่ายในประเทศทั้งการบริโภคและการลงทุนภาคเอกชนที่สามารถฟื้นคืนกลับสู่ระดับปกติหลังจากเกิดมหาอุทกภัยเมื่อปลายปีที่แล้ว อีกทั้งยังมีแรงสนับสนุนจากการใช้จ่ายภาครัฐด้วยการซ่อมแซมและก่อสร้างสาธารณูปโภคต่างๆ รวมถึงการลงทุนของรัฐวิสาหกิจที่ขยายตัวค่อนข้างสูง ส่วนภาคการท่องเที่ยวก็ถือว่าเป็นพระเอกสำหรับเศรษฐกิจไทยในปีนี้นั่นเช่นกัน โดยมีจำนวนนักท่องเที่ยวต่างประเทศที่เดินทางเข้ามาประเทศไทยเพิ่มสูงมากขึ้น

ขณะที่ภาพรวมการส่งออกในปีนี้จะชะลอตัวลง โดยอุปสงค์ภายนอกประเทศยังคงอ่อนแอ เนื่องจากได้รับผลกระทบจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก ทั้งปัญหาวิกฤตหนี้สาธารณะของเขตยูโรโซนที่กระจายตัวออกไปในหลายประเทศสมาชิก ปัญหาเศรษฐกิจของสหรัฐอเมริกาซึ่งยังไม่เห็นการฟื้นตัวที่ชัดเจน ส่วนเศรษฐกิจจีนก็ลดความรุนแรงลงจากเดิมที่เคยขยายตัวเป็นตัวเลขสองหลักหดตัวลงเหลือเพียงหลักเดียว ประกอบกับความล่าช้าในการฟื้นตัวของภาคการผลิตอุตสาหกรรมเพื่อส่งออกในบางสาขาของไทย

แต่อย่างไรก็ดี บริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการบริหารจัดการธุรกิจที่เต็มไปด้วยความไม่แน่นอน มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา มีความสลับซับซ้อนมากขึ้น และการแข่งขันที่นับวันยิ่งทวีความรุนแรงมากยิ่งขึ้น มีคู่แข่งเข้ามาในตลาดอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงต้องวางแผนงานอย่างรอบคอบ บริหารจัดการในเชิงกลยุทธ์ ติดตามสถานการณ์ต่างๆ อย่างใกล้ชิดพร้อมๆ กับปรับเปลี่ยนยุทธวิธีไปตามความเหมาะสม พัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่องและเพิ่มพูนทักษะในทุกด้านเพื่อเตรียมความพร้อมอยู่ตลอดเวลา ส่งผลให้ยอดขายและกำไรมีอัตราการเติบโตเพิ่มสูงขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา

นอกจากนี้ยังมีปัจจัยอื่นๆ ที่มีผลกระทบต่อการประกอบการทั้งที่ช่วยส่งเสริม สนับสนุนหรือเป็นอุปสรรคต่อการประกอบธุรกิจ เช่น

- (1) การใช้นโยบายการเงินแบบผ่อนคลายเป็นที่ยอมรับอัตราดอกเบี้ยอยู่ในระดับต่ำและนโยบายของภาครัฐที่มีส่วนสนับสนุนการใช้จ่ายภายในประเทศและลดรายจ่ายในภาครัฐเร็วขึ้น เช่น การแก้ไขปัญหามหาอุทกภัยเพื่อบรรเทาภัยและป้องกันอุทกภัยในอนาคต โครงการพักหนี้เกษตรกรรายย่อยและผู้ที่มีรายได้น้อย การลดอัตราการจัดเก็บภาษีสรรพสามิตน้ำมันดีเซล การต่ออายุมาตรการค่าครองชีพและบัตรเครดิตพลังงาน การปรับเพิ่มอัตราค่าจ้างขั้นต่ำและเงินเดือนข้าราชการที่จบวุฒิปริญญาตรี โครงการรับจำนำข้าวเปลือก โครงการถยนต์คันแรก โครงการบ้านหลังแรก และนโยบายขยายโอกาสในการลงทุนภาคเอกชนด้วยการลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลจากร้อยละ 30 เหลือเพียงร้อยละ 23
- (2) จากสภาพตลาดที่มีการแข่งขันกันอย่างรุนแรงมากขึ้นเรื่อยๆ โดยมีทั้งคู่แข่งรายเก่าและคู่แข่งรายใหม่ๆ ที่เข้าสู่ตลาดอย่างต่อเนื่อง ต่างใช้กลยุทธ์ที่หลากหลายรูปแบบเพื่อช่วงชิงส่วนแบ่งทางการตลาด บริษัทได้วางกลยุทธ์เพื่อรักษาสถานะลูกค้าเก่า พร้อมกับได้พยายามเพิ่มจำนวนกลุ่มลูกค้าใหม่ด้วยการเพิ่มความเข้มข้นในการสื่อสารการตลาดเพื่อสร้างการรับรู้แบรนด์สินค้าและจัดกิจกรรม ณ จุดขายเพื่อกระตุ้นให้เกิดการทดลองใช้ผลิตภัณฑ์

- (3) บริษัทยังคงคิดค้นพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีนวัตกรรมที่โดดเด่นและมีคุณภาพ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคในทุกโอกาสและปรับปรุงคุณภาพการให้บริการในด้านต่างๆ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้บริโภค
- (4) ส่งเสริมความรู้ความสามารถของพนักงานในทุกระดับด้วยการจัดอบรมเพิ่มทักษะตามกลยุทธ์การเติบโตของธุรกิจ เพื่อให้มีศักยภาพนำพาธุรกิจไปสู่ความเป็นเลิศอย่างยั่งยืน การสร้างทีมงาน CULTURE WORKING TEAM เพื่อร่วมรณรงค์การปลูกฝังสร้างค่านิยม 6 งาม ภายใต้วัฒนธรรมองค์กร BEAUTY from within ร่วมกันกำหนดพันธะสัญญาการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนเองและพร้อมร่วมแรงร่วมใจก้าวไปสู่จุดหมายเดียวกัน สร้างวัฒนธรรมการทำงานร่วมกันที่เปิดใจรับฟังและกล้าเสนอแนวคิดในการทำงานใหม่ๆ ให้ความสำคัญกับการทำงานร่วมกันเป็นทีมอย่างมืออาชีพ ส่งเสริมสนับสนุนให้เกิดการแลกเปลี่ยนแบ่งปันความรู้และเรียนรู้ร่วมกันระหว่างกลุ่มพนักงานในแต่ละสายวิชาชีพผ่านสื่อต่างๆ ภายในบริษัทโดยเฉพาะช่องทางการสื่อสาร INTRANET WEBBOARD
- (5) อัตราเงินเพื่อเฉลี่ยทั้งปีที่ผ่านมาไม่ได้ปรับขึ้นมาก จึงไม่ส่งผลกระทบต่อค่าครองชีพของประชาชนและความเชื่อมั่นของนักลงทุน ส่วนค่าเงินบาทมีแนวโน้มแข็งค่าในช่วงปลายปีเมื่อเปรียบเทียบกับเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐ อย่างไรก็ตามการแกว่งตัวของค่าเงินบาทตลอดทั้งปีที่ผ่านมา ไม่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อต้นทุนวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปที่นำเข้าจากต่างประเทศ

## 2.2 ผลการดำเนินงานที่ผ่านมาของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

### (1) รายได้จากการขายหรือบริการ

ในปี 2555 บริษัทมีรายได้จากการขายรวม 1,584.32 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 15.77% โดยมาจาก 2 สายผลิตภัณฑ์หลัก ซึ่งมียอดขายตามลำดับ ดังนี้

#### (ก) ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและอุปกรณ์เครื่องดนตรี

มียอดขาย 1,374.57 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 86.76% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อนมีอัตราเพิ่มขึ้น 17.16% มาจากการทำการตลาดที่ปรับเปลี่ยนในเชิงรุกมากขึ้นเพื่อขยายฐานกลุ่มลูกค้า โดยเลือกใช้สื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ที่หลากหลายเพื่อสร้างการรับรู้ ปรับกลยุทธ์ทางการตลาด และจัดกิจกรรมกระตุ้นการจับจ่าย ณ จุดขายอย่างต่อเนื่อง มุ่งเน้นสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าเก่าอย่างแนบแน่นเพื่อให้เกิดความรักและความผูกพันในแบรนด์อยู่ในใจตลอดเวลา และยังได้ทยอยออกสินค้าใหม่ที่มีคุณภาพในราคาที่เหมาะสม รวมไปถึงการขายช่องทางจัดจำหน่ายทั่วทั้งกรุงเทพและต่างจังหวัด

#### (ข) ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า

มียอดขาย 209.75 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 13.24% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อนมีอัตราเพิ่มขึ้น 7.38% มาจากการเพิ่มขึ้นในเชิงปริมาณด้วยการนำเสนอสินค้าที่มีนวัตกรรม การออกแบบผลิตภัณฑ์ที่ตรงกับความต้องการของลูกค้าอย่างแท้จริงโดยเน้นฟังก์ชันในการใช้งานที่เหมาะสมกับสรีระเป็นหลัก จำหน่ายในราคาที่สมเหตุสมผล โดยมีผลิตภัณฑ์ใหม่จำหน่ายทุกไตรมาส เพื่อเป็นแรงกระตุ้นให้ลูกค้ามีการซื้อสินค้าอย่างสม่ำเสมอ จัดให้มีการส่งเสริมการขายผลิตภัณฑ์ในห้างสรรพสินค้าต่างๆ อยู่เป็นประจำไม่ว่าจะเป็นการแนะนำสินค้าใหม่ การจัดรายการลดราคา เพื่อเพิ่มปริมาณการขายและดึงดูดผู้บริโภคที่ไม่เคยใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทให้มาทดลองใช้

### (2) รายได้อื่นๆ

รายได้ซึ่งไม่ได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติมี 39.88 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 6.73 ล้านบาท หรือลดลง 14.43% โดยมาจากค่าสินไหมทดแทนจากประกันภัย ผลกำไรจากการขายทรัพย์สิน และผลกำไรจากเงินลงทุน

### (3) ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

ในปี 2555 ที่ผ่านมา มีต้นทุนสินค้าขาย 803.64 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 50.72% ของยอดขายสุทธิซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.97% เกิดจากการขายสินค้าที่มีต้นทุนสูงในสัดส่วนที่มากขึ้น และจัดรายการแถมสินค้าเพื่อระบายสินค้าคงคลังที่มีการเคลื่อนไหวช้า ส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมีจำนวนทั้งสิ้น 677.73 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 14.54% มาจากหมวดส่งเสริมการตลาดทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์สินค้าเพื่อสร้างการรับรู้และการส่งเสริมการขายเพื่อกระตุ้นให้ลูกค้าตัดสินใจซื้อสินค้าเร็วขึ้นและถี่ขึ้น

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีการระดมทุนเพิ่ม เนื่องจากบริษัทมีสภาพคล่องอยู่ในระดับที่ดีมาก โดยเป็นผลมาจากความสามารถในการบริหารจัดการกระแสเงินสดที่มีประสิทธิภาพ

### (4) กำไร

เมื่อนำรายได้จากการขายหักลบกับต้นทุนสินค้าขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารแล้ว บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงาน 102.95 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 6.98 ล้านบาท คิดเป็น 7.27% เนื่องจากเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น แต่เมื่อรวมรายได้อื่นๆ ที่มีจำนวนลดลง ส่งผลให้กำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 142.83 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเพียง 0.25 ล้านบาท หรือคิดเป็น 0.18% แต่เมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลที่มีอัตราลดลงแล้วจะมีกำไรสุทธิ 105.73 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 5.79%

หากเปรียบเทียบกับงบกระแสเงินสด อัตราส่วนของเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานต่อกำไรสุทธิมีจำนวน 1.07 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.35 เท่า ซึ่งถือว่าอยู่ในระดับที่ดีมาก

### (5) อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2554 เป็นจำนวนเงิน 42.00 ล้านบาท เปรียบเทียบสัดส่วนเท่ากับ 42.02% ของกำไรสุทธิในปี 2554 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

## 2.3 ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับประมาณการ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้แสดงประมาณการผลการดำเนินงานไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

## 3. สถานะการเงิน

### 3.1 สินทรัพย์

#### (1) ส่วนประกอบของสินทรัพย์

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีมูลค่า 993.37 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 138.69 ล้านบาท หรือ 16.23% โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 104.21 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 34.48 ล้านบาท

สินทรัพย์หมุนเวียนมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 57.32 ล้านบาท เงินลงทุนชั่วคราวลดลง 30.03 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้นำเงินไปเป็นชำระค่าที่ดินซึ่งซื้อไว้เพื่อเพิ่มสินทรัพย์ของบริษัทประเภทอสังหาริมทรัพย์ที่ดิน ลูกหนี้การค้าสุทธิเพิ่มขึ้น 31.63 ล้านบาท ตามการปรับตัวของยอดขายที่มากขึ้น สินค้าคงคลังเพิ่มขึ้น 41.46 ล้านบาท จากการเตรียมสินค้าไว้จำหน่ายในช่วงเทศกาลปีใหม่ และตรุษจีน ส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 3.82 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนมีเงินลงทุนระยะยาวอื่นลดลง 0.12 ล้านบาท จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนตามหลักมูลค่ายุติธรรม อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเพิ่มขึ้น 144.25 ล้านบาท เนื่องมาจากการซื้อที่ดินเพิ่มขึ้นในปี ส่วนที่ดินอาคารอุปกรณ์สุทธิลดลง 10.78 ล้านบาท เงินมัดจำค่าที่ดินลดลง 96.66 ล้านบาท เพราะมีการชำระครบและโอนกรรมสิทธิ์เรียบร้อยแล้ว สินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิลดลง 0.04 ล้านบาท สิทธิการเช่าลดลง 2.19 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลจากการตัดจ่ายตามอายุการใช้งานและมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลงเล็กน้อย

## (2) คุณภาพของสินทรัพย์

### (ก) สินทรัพย์

บริษัทได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์เต็มจำนวน สำหรับเงินลงทุนในบริษัทที่มีผลประกอบการขาดทุนสะสม

### (ข) ลูกหนี้

ลูกหนี้การค้าที่มีอายุเกิน 3 เดือน และเช็คคืนรวมกันทั้งสิ้นจำนวนเงิน 19.29 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนเพิ่มขึ้น 91.92% แต่หากคิดเป็นสัดส่วนมีเพียง 7.82% ของลูกหนี้การค้าทั้งหมด สะท้อนให้เห็นถึงการบริหารสินเชื่อที่ยังอยู่ในระดับที่ดี บริษัทได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับปีก่อนเป็นจำนวนเงิน 11.25 ล้านบาท

## 3.2 สภาพคล่อง

### (1) กระแสเงินสด

ในปี 2555 มีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน 113.22 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 40.99 ล้านบาท เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนมีทั้งสิ้น 13.90 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 31.61 ล้านบาท เกิดจากการลดการลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ ส่วนเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินมีทั้งสิ้น 42.00 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้น เมื่อรวมกับเงินสดต้นปีแล้วมีเงินสดคงเหลือ ณ สิ้นปี 73.79 ล้านบาท

### (2) สภาพคล่องที่สำคัญ

ณ สิ้นปี 2555 อัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 2.21 เท่า ลดลงจากปีก่อน 0.23 เท่า และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 1.32 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.06 เท่า อัตราส่วนทั้งสองยังคงมีสภาพคล่องในระดับที่สูงมากและเงินทุนหมุนเวียนยังมีอยู่อย่างเพียงพอ หากมองในภาพรวม CASH CYCLE จะเฉลี่ยอยู่ที่ 98 วัน มีค่าลดลงจากปีก่อน 1 วัน โดยมีผลมาจากระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยและระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยที่สั้นลง

### (3) ระยะเวลาครบกำหนดของหนี้ระยะสั้นที่มีผลต่อสภาพคล่อง

เนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนมีมูลค่า 592.19 ล้านบาท สูงกว่าหนี้สินหมุนเวียนเป็นจำนวนเงินมากถึง 324.29 ล้านบาท และบริษัทไม่มีหนี้เงินกู้ยืมคงค้างอยู่เลยย่อมเป็นเครื่องบ่งชี้ให้เห็นถึงความเพียงพอของสภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้ได้อย่างชัดเจน

## 3.3 รายจ่ายลงทุน

ตามที่บริษัทได้เซ็นสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินติดถนนใหญ่บริเวณเชิงสะพานภูมิพล ใกล้เคียงถนนพระรามที่ 3 ซึ่งได้วางเงินมัดจำแล้ว 96.66 ล้านบาท แต่เนื่องจากมีบุคคลภายนอกซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและไม่มี ความเกี่ยวข้องกับกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทแต่อย่างใด แสดงเจตนาขอเข้าร่วมเป็นหุ้นส่วนกับบริษัท เฉพาะในการซื้อกรรมสิทธิ์ที่ดินบางส่วนทางด้านทิศเหนือจากเจ้าของกรรมสิทธิ์ที่ดินด้วย โดยตกลงจะคืนเงินมัดจำ ที่บริษัทได้ชำระให้กับเจ้าของกรรมสิทธิ์ที่ดินตามเนื้อที่เฉพาะส่วนที่บุคคลภายนอกขอเข้าเป็นหุ้นส่วนจะซื้อและ ยินยอมปฏิบัติตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินระหว่างบริษัทกับเจ้าของกรรมสิทธิ์ที่ดิน ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทครั้งที่ 2/2555 มีมติอนุมัติให้บุคคลภายนอกเข้าร่วมเป็นหุ้นส่วนในการซื้อที่ดินดังกล่าวได้ และบริษัทได้ ชำระเงินส่วนที่เหลืออีก 47.59 ล้านบาทพร้อมกับได้จดทะเบียนโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินจากเจ้าของเดิมในเดือนมีนาคม 2555 เรียบร้อยแล้ว

### 3.4 แหล่งที่มาของเงินทุน

#### (1) ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (DEBT TO EQUITY) เพียง 0.52 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเล็กน้อย และไม่มีภาระเงินกู้ยืมคงค้าง ตัวชี้วัดเหล่านี้แสดงให้เห็นถึงโครงสร้างทางการเงินที่ดีและมีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่ง หากโอกาสทางธุรกิจเอื้ออำนวยและมีผลตอบแทนทางเศรษฐกิจที่คุ้มค่า บริษัทก็มีความสามารถในการขยายการลงทุนโดยใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันทางการเงินได้อย่างแน่นอน

#### (2) ส่วนของผู้ถือหุ้น

สิ้นปี 2555 ส่วนของผู้ถือหุ้นมีมูลค่า 655.51 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 63.77 ล้านบาทหรือเท่ากับ 10.78% โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากการกำไรสุทธิประจำปี 105.73 ล้านบาทและผลกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนตามหลักมูลค่ายุติธรรม 0.03 ล้านบาท หักลดการจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2554 จำนวนเงิน 42.00 ล้านบาท

#### (3) หนี้สิน

สิ้นปี 2555 บริษัทไม่มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินคงค้าง และในระหว่างปีก็ไม่มีการกู้ยืมเงินเลย จึงไม่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนหรืออัตราดอกเบี้ย บริษัทย่อมจะไม่มีปัญหาในการชำระดอกเบี้ยอย่างแน่นอนหากต้องใช้เงินกู้ยืมบ้างในบางโอกาส ส่วนหนี้สินที่มีอยู่ส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้การค้าซึ่งบริษัทได้ชำระตรงตามกำหนดเวลาเสมอ

### 4. ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

จากการติดตามแหล่งข้อมูลต่างๆ ได้คาดการณ์เกี่ยวกับสถานะเศรษฐกิจไทยในปี 2556 ว่า จะยังคงมีทิศทางการขยายตัวต่อเนื่อง ซึ่งมีระดับอัตราการเติบโตที่ใกล้เคียงกับปี 2555 โดยมีอุปสงค์ภายในประเทศเป็นแรงหนุนที่สำคัญ โดยเฉพาะการใช้จ่ายและการลงทุนของภาครัฐจะเป็นแรงขับเคลื่อนหลักจากแผนโครงการบริหารจัดการระบบน้ำ โครงการลงทุนสาธารณูปโภคขนาดใหญ่และโครงสร้างพื้นฐานของประเทศซึ่งเป็นแผนการลงทุนระยะยาว ส่วนการลงทุนภาคเอกชนยังมีแนวโน้มขยายตัวได้ดีจากการลงทุนเพื่อรองรับความต้องการในประเทศที่ยังแข็งแกร่งและการซ่อมสร้างในบางอุตสาหกรรมที่ยังไม่แล้วเสร็จ ขณะที่การบริโภคในภาคเอกชนได้รับแรงสนับสนุนจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐทั้งมาตรการคืนภาษีรถยนต์คันแรกที่มีผลต่อเนื่อง การปรับโครงสร้างภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาจากอัตรา 0-37% ลดลงเป็น 0-35% โดยเพิ่มขึ้นอัตราภาษีจาก 5 ขั้นเป็น 7 ขั้น มาตรการปรับลดภาษีเงินได้นิติบุคคลจาก 23% เหลือ 20% การกำหนดอัตราค่าจ้างขั้นต่ำ 300 บาทต่อวันเท่ากันทั่วประเทศ และการปรับค่าตอบแทนของข้าราชการ ซึ่งย่อมจะมีส่วนทำให้กำลังซื้อของประชาชนเพิ่มขึ้น แต่ก็ตกเป็นภาระของภาครัฐที่ต้องปรับตัวและมาตรการเสริมที่รัฐบาลต้องเร่งให้ความช่วยเหลือโดยเฉพาะธุรกิจเอสเอ็มอี

ส่วนอุปสงค์ด้านต่างประเทศ ยังมีปัจจัยเสี่ยงจากสถานการณ์เศรษฐกิจโลกที่ค่อนข้างเปราะบางและเป็นปัจจัยที่อาจจะกดดันการขยายตัวทางเศรษฐกิจของไทย ทั้งปัญหาหนี้สาธารณะในกลุ่มยูโรโซนที่ยังขาดความชัดเจนว่าจะสามารถแก้ไขปัญหาได้หรือไม่ ความเสี่ยงทางการคลัง (FISCAL CLIFF) ของเศรษฐกิจสหรัฐฯ ในขณะที่เศรษฐกิจจีนน่าจะมีเสถียรภาพมากขึ้นหลังจากชะลอตัวในช่วงเวลาเกือบ 2 ปีที่ผ่านมา ส่วนเศรษฐกิจญี่ปุ่นมีแนวโน้มที่จะอ่อนแอลงรวมทั้งมีความเสี่ยงเพิ่มเติมจากกรณีพิพาทระหว่างญี่ปุ่นกับจีนที่อาจยืดเยื้อ

อย่างไรก็ดี บริษัทจะดำเนินกิจการอย่างรอบคอบ ระมัดระวังการกำกับดูแลกิจการที่ดี พิจารณาถึงปัจจัยความเสี่ยงของการประกอบธุรกิจอย่างรอบด้าน บริหารองค์กรอย่างระมัดระวังด้วยการเตรียมความพร้อมไว้ล่วงหน้าเพื่อรับมือกับสภาพแวดล้อมที่มีความซับซ้อนและกระแสการเปลี่ยนแปลงรอบด้าน กำหนดแผนฉุกเฉินรองรับกับเหตุการณ์กรณีเลวร้าย วิเคราะห์ปัญหาต่างๆ ที่เกิดขึ้นอย่างถี่ถ้วนโดยใช้หลักของเหตุและผล มุ่งมั่นพัฒนานำเสนอสินค้าและบริการให้ตรงกับความต้องการของผู้บริโภคเพื่อสร้างความพึงพอใจและเกิดความประทับใจสูงสุด เน้นการติดตามผลจากระบบสารสนเทศในด้านต่างๆ เพื่อนำมาใช้ในการตัดสินใจและแก้ไขปัญหาได้อย่างทันเหตุการณ์ เพิ่มพูนทักษะและพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้บริหารงานได้อย่างมืออาชีพ เสริมสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดีเพื่อให้เกิดพลังร่วมและพร้อมที่จะก้าวไปสู่ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืนตลอดไป



## 8.1 งบการเงินเปรียบเทียบของบริษัท

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

งบการเงินของบริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำภายใต้นโยบายของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดให้ปฏิบัติตามหลักการมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการบันทึกบัญชีด้วยความระมัดระวัง ใช้ดุลยพินิจและประมาณการอย่างรอบคอบในการจัดทำงบการเงิน โดยมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้สะท้อนผลการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อความถูกต้องและคุณภาพของงบการเงิน โดยให้สอบทานข้อมูลทางการเงินและเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน มีคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ เพื่อประโยชน์ในการใช้งบการเงินของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความเข้าใจในด้านการบัญชี การเงิน และบริหารธุรกิจเป็นอย่างดี ให้กำกับดูแลคุณภาพของงบการเงิน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกทางบัญชีถูกต้อง ครบถ้วนอย่างเพียงพอ ทันเวลา ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

จากโครงสร้างของระบบการบริหารจัดการและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชีต่องบการเงินของบริษัทในรายงานผู้สอบบัญชี ทำให้คณะกรรมการบริษัทมีความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามสาระสำคัญของหลักการมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป



นางกาญจนา สายศิริพร  
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อำพันวงษ์  
กรรมการผู้จัดการ  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 7900

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

14 กุมภาพันธ์ 2556

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

สินทรัพย์	หมายเหตุ	2555	2554
		(บาท)	
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	73,788,183	16,467,798
เงินลงทุนชั่วคราว	6	-	30,027,610
ลูกหนี้การค้า	4, 7	246,634,532	215,009,514
สินค้าคงเหลือ	8	238,112,211	196,647,404
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4	33,659,266	29,834,539
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>592,194,192</b>	<b>487,986,865</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	4, 6	201,798,531	201,921,934
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9	144,247,680	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	10	25,389,896	36,168,661
เงินมัดจำค่าที่ดิน	9	-	96,660,000
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		3,403,812	3,445,516
สิทธิการเช่า	11	24,205,573	26,398,291
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,131,143	2,103,755
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>401,176,635</b>	<b>366,698,157</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>993,370,827</b>	<b>854,685,022</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2555	2554
		(บาท)	
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>			
เจ้าหนี้การค้า	4, 12	153,196,036	106,460,937
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		20,825,361	24,071,474
เจ้าหนี้อื่น	4	93,882,099	69,220,874
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>267,903,496</b>	<b>199,753,285</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>			
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	13	69,959,836	63,189,706
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>69,959,836</b>	<b>63,189,706</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>337,863,332</b>	<b>262,942,991</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
ทุนเรือนหุ้น	14		
ทุนจดทะเบียน		80,000,000	80,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		60,000,000	60,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		36,500,000	36,500,000
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว	15		
ทุนสำรองตามกฎหมาย		8,259,676	8,259,676
ทุนสำรองเพื่อการลงทุนทั่วไป		49,000,000	49,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		444,762,066	381,027,669
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	15	56,985,753	56,954,686
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>655,507,495</b>	<b>591,742,031</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>993,370,827</b>	<b>854,685,022</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

หมายเหตุ		2555	2554
		(บาท)	
	4		
<b>รายได้</b>			
รายได้จากการขายและการให้บริการ		1,584,317,651	1,368,558,877
รายได้อื่น		39,883,349	46,609,481
<b>รวมรายได้</b>		<b>1,624,201,000</b>	<b>1,415,168,358</b>
	4		
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ต้นทุนขายและการให้บริการ		803,636,945	680,888,439
ค่าใช้จ่ายในการขาย	17, 19	527,502,915	446,267,701
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	18, 19	112,977,921	109,479,356
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		37,249,114	35,951,570
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	20	<b>1,481,366,895</b>	<b>1,272,587,066</b>
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>		<b>142,834,105</b>	<b>142,581,292</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	21	37,099,708	42,633,184
<b>กำไรสำหรับปี</b>		<b>105,734,397</b>	<b>99,948,108</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</b>			
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย		31,067	4,678,543
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>		<b>31,067</b>	<b>4,678,543</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>		<b>105,765,464</b>	<b>104,626,651</b>
<b>กำไรต่อหุ้น</b>			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	22	1.76	1.67

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม			องค์ประกอบอื่น ของส่วน ของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
		ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ทุนสำรอง เพื่อการลงทุน ทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจาก การเปลี่ยนแปลง ในมูลค่าหุ้น ของเงินลงทุน เพื่อขาย	
(บาท)						
60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	317,079,561	52,276,143	523,115,380
-	-	-	-	(36,000,000)	-	(36,000,000)
-	-	-	-	(36,000,000)	-	(36,000,000)
-	-	-	-	99,948,108	-	99,948,108
-	-	-	-	-	4,678,543	4,678,543
-	-	-	-	99,948,108	4,678,543	104,626,651
60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	381,027,669	56,954,686	591,742,031

หมายเหตุ

- สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554
- ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2554
- รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น  
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท 23
- รวมรายการกับผู้ถือหุ้นเจ้าของที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น
- กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี  
กำไร
- กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
- รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี
- ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

งบเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม			องค์ประกอบอื่น ของส่วน ของผู้อถือหุ้น	รวมส่วนของ ผู้อถือหุ้น
		ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ทุนสำรอง เพื่อการลงทุน ทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร		
(บาท)						
60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	381,027,669	56,954,686	591,742,031
-	-	-	-	(42,000,000)	-	(42,000,000)
-	-	-	-	(42,000,000)	-	(42,000,000)
-	-	-	-	105,734,397	-	105,734,397
-	-	-	-	-	31,067	31,067
-	-	-	-	105,734,397	31,067	105,765,464
60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	444,762,066	56,985,753	655,507,495

หมายเหตุ

- สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555

รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น

เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท

รวมรายการกับผู้เป็นเจ้าของที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี

กำไร

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

หมายเหตุ	2555	2554
	(บาท)	
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>		
กำไรสุทธิสำหรับปี	105,734,397	99,948,108
รายการปรับปรุง		
ค่าเสื่อมราคา	14,679,642	16,522,171
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	471,412	490,094
ค่าตัดจำหน่ายสิทธิการเช่า	2,192,718	2,192,719
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	(1,996,515)	859,843
(กลับรายการ) ประมาณการรับคืนสินค้า	14,579,847	(848,612)
ขาดทุนจากการปรับราคาสินค้าคงเหลือ	7,158,797	2,356,411
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	221,973	403,410
ขาดทุนจากมูลค่าสินค้าคงเหลือลดลง	769,857	237,687
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนระยะยาวอื่น	704,470	(3,748,750)
กำไรจากเงินลงทุนชั่วคราว	(602,917)	(1,747,355)
ดอกเบี้ยรับ	(4,308,089)	(3,565,279)
เงินปันผลรับ	(4,124,179)	(4,023,553)
กำไรจากการตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(659,952)	(5,659,417)
ขาดทุนจากการเลิกใช้อาคารและอุปกรณ์	1,706,510	1,180,378
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	11,224,557	11,050,969
ค่าใช้จ่ายจากการบริจาศสินค้า	39,940	705,494
ภาษีเงินได้	37,099,708	42,633,184
	184,892,176	158,987,502
<b>การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน</b>		
ลูกหนี้การค้า	(44,208,350)	2,323,710
สินค้าคงเหลือ	(49,655,374)	(24,489,093)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(3,824,727)	(2,187,146)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(27,388)	847,150
เจ้าหนี้การค้า	46,735,099	(23,253,834)
เจ้าหนี้อื่น	24,106,695	3,342,739
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	158,018,131	115,571,028
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(4,454,427)	(10,947,712)
จ่ายภาษีเงินได้	(40,345,821)	(32,395,444)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>113,217,883</b>	<b>72,227,872</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

หมายเหตุ	2555	2554
	(บาท)	
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>		
รับดอกเบี้ย	4,308,089	3,565,279
รับเงินปันผล	4,124,179	4,023,553
ซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	(205,000,000)	(290,000,000)
ขายเงินลงทุนชั่วคราว	235,630,527	387,035,025
ซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(40,550,000)	(73,600,000)
ขายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	40,000,000	24,500,000
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(5,100,830)	(9,911,465)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	673,832	6,290,888
เงินมัดจำค่าที่ดิน	-	(96,660,000)
ซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(47,587,680)	-
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(395,615)	(748,866)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(13,897,498)</b>	<b>(45,505,586)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>		
จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(42,000,000)	(36,000,000)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(42,000,000)</b>	<b>(36,000,000)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>57,320,385</b>	<b>(9,277,714)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	16,467,798	25,745,512
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี</b>	<b>73,788,183</b>	<b>16,467,798</b>
<b>รายการที่ไม่ใช่เงินสด</b>		
โอนสินค้าคงเหลือไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	89,310
เจ้าหนี้จากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	520,437	526,717
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	34,093	241,723
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	-	50,851,550
การเพิ่มขึ้นในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย	31,067	4,678,543
<b>รวม</b>	<b>585,597</b>	<b>56,387,843</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) หมายเหตุประกอบงบการเงิน

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
4	รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
5	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
6	เงินลงทุนอื่น
7	ลูกหนี้การค้า
8	สินค้าคงเหลือ
9	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
10	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
11	สิทธิการเช่า
12	เจ้าหนี้การค้า
13	การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน
14	ทุนเรือนหุ้น
15	สำรอง
16	รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน
17	ค่าใช้จ่ายในการขาย
18	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
19	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน
20	ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ
21	ภาษีเงินได้
22	กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
23	เงินปันผล
24	เครื่องมือทางการเงิน
25	การผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
26	คดีฟ้องร้อง
27	มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

# บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้  
งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2556

### 1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์พวง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนสิงหาคม 2530

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ บริษัท โอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (ถือหุ้นร้อยละ 19.73) และบริษัท สหพัฒนานิเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (ถือหุ้นร้อยละ 12.73) ซึ่งบริษัททั้งสองแห่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และนายสำเริง มนูญผล (ถือหุ้นร้อยละ 15.02)

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง เสื้อผ้า เครื่องดนตรี อุปกรณ์เสริมสวย และบริการเสริมความงาม

### 2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

#### (ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นๆ ซึ่งมีผลบังคับสำหรับงบการเงินที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 เป็นต้นไป และไม่ได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ดังกล่าวได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 27

#### (ข) เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขายวัดมูลค่าด้วยราคายุติธรรม

#### (ค) สกุลเงินที่นำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

#### (ง) การประมาณการและใช้วิจารณญาณ

ในการจัดทำงบการเงินนี้ให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้วิจารณญาณ การประมาณ และข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับปรุงประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนและในงวดอนาคตที่ได้รับผลกระทบ

ข้อมูลเกี่ยวกับการประมาณความไม่แน่นอนและข้อสมมติฐานที่สำคัญในการกำหนดนโยบายการบัญชี มีผลกระทบต่อการรับรู้จำนวนเงินในงบการเงินซึ่งประกอบด้วยหมายเหตุประกอบงบการเงินต่อไปนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13	ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 24	การตีมูลค่าของเครื่องมือทางการเงิน

### 3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

**(ก) รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ**

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

**(ข) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด**

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเผื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด

**(ค) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น**

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

**(ง) สินค้าคงเหลือ**

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยราคาทุนที่ซื้อ และต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

**(จ) เงินลงทุน**

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนอื่น

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า จัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนและแสดงในมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในงบกำไรหรือขาดทุน

ตราสารหนี้ซึ่งบริษัทตั้งใจและสามารถถือจนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด แสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อเท่ากับมูลค่าไถ่ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุของตราสารหนี้ที่เหลือ

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจากที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจ ถือไว้จนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนเพื่อขาย ภายหลังการรับรู้มูลค่าในครั้งแรกเงินลงทุนเพื่อขายแสดงในมูลค่ายุติธรรม และการเปลี่ยนแปลงที่ไม่ใช่ผลขาดทุนจากการด้อยค่าและผลต่างจากสกุลเงินตราต่างประเทศของรายการที่เป็นตัวเงิน บันทึกโดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนผลขาดทุนจากการด้อยค่าและผลต่างจากการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดจำหน่ายเงินลงทุน จะรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยตรงเข้ากำไรหรือขาดทุน ในกรณีที่เงินลงทุนประเภทนี้มีดอกเบี้ย จะต้องบันทึกดอกเบี้ยในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อค้าและหลักทรัพย์เพื่อขายจะใช้ราคาเสนอซื้อ ณ วันที่รายงาน

### การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีและรวมถึงกำไรหรือขาดทุนสะสมจากการตีราคาหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่บริษัทจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

### (ฉ) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพ พร้อมใช้งานและรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

### (ช) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

#### การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรง ที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์ เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์และต้นทุนการกู้ยืม นอกจากนั้นต้นทุนอาจรวมถึงกำไรหรือขาดทุนจากการป้องกันความเสี่ยงกระแสเงินสดจากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งถูกโอนจากงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่า ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการขายสินทรัพย์ที่ตีราคาใหม่ จำนวนเงินที่บันทึกอยู่ในส่วนเกินทุนจากการตีราคาของสินทรัพย์จะถูกโอนไปยังกำไรสะสม

#### ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงแทนส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

#### ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคาร และอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแทนอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้งานโดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการใช้งานของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่น	20	ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	3 และ 5	ปี
อุปกรณ์เสริมสวย	5	ปี
ยานพาหนะ	5	ปี
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	10	ปี
เครื่องตกแต่งจุดขาย	5	ปี

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

#### (ข) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่บริษัทได้มาและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายการภายหลังการรับรู้รายการ

รายการภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่ม ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์และมูลค่าคงเหลือ จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

#### (ณ) สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าที่บริษัทได้มาและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรง บริษัทตัดจำหน่ายต้นทุนสิทธิการเช่าตามสัญญาเช่าโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่า โดยระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์คือ 10 ปี ถึง 28 ปี

#### (ญ) การด้อยค่า

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย ซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ยอดขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยไม่ต้องปรับกับยอดสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ยอดขาดทุนที่บันทึกในกำไรหรือขาดทุนเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์ หักขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินอื่นๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในกำไรหรือขาดทุน

### การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหลักทรัพย์ที่ถือไว้จนกว่าจะครบกำหนดและลูกหนี้ที่บันทึกโดยวิธีราคาทุน ตัดจำหน่ายคำนวณโดยการหามูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคต คัดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง สำหรับลูกหนี้ระยะสั้นไม่มีการคิดลด

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อขาย คำนวณโดยอ้างอิงถึงมูลค่ายุติธรรม

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินหมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องกับ

### การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกกลับรายการ เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และการเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายและตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ส่วนสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย การกลับรายการจะถูกรับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

### (ก) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

### (ข) ผลประโยชน์ของพนักงาน

#### โครงการสมทบเงิน

โครงการสมทบเงินเป็นโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกจากงาน ซึ่งกิจการจ่ายสมทบเป็นจำนวนเงินที่แน่นอนไปอีกกิจการหนึ่งแยกต่างหาก (กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) และจะไม่มีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุমানที่จะต้องจ่ายสมทบเพิ่มเติม ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

#### โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานนอกเหนือจากโครงการสมทบเงิน ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในปัจจุบันและในงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน ทั้งนี้ได้สุทธจากต้นทุนบริการในอดีตที่ยังไม่รับรู้และมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการ อัตราคิดลดเป็นอัตรา ณ วันที่รายงานจากพันธบัตรที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตระดับ AA ซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดใกล้เคียงกับระยะเวลาของภาระผูกพันของบริษัท และมีสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินของผลประโยชน์ที่คาดว่าจะจ่าย

การคำนวณนั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ เมื่อมีการคำนวณผลของผลประโยชน์ของพนักงานของบริษัท การรับรู้เป็นสินทรัพย์จำกัดเพียงยอดรวมของต้นทุนในอดีตที่ยังไม่รับรู้และมูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่มีในรูปของการได้รับคืนในอนาคตจากโครงการหรือการหักการสมทบเข้าโครงการในอนาคต ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ มีการพิจารณาถึงความต้องการเงินทุนขั้นต้นสำหรับโครงการต่างๆ ของบริษัท ผลประโยชน์เชิงเศรษฐกิจมีให้กับบริษัท ถ้าถูกรับรู้ภายในระยะเวลาของโครงการหรือการจ่ายชำระหนี้สินของโครงการ

เมื่อมีการเพิ่มผลประโยชน์ในโครงการผลประโยชน์ สัดส่วนที่เพิ่มขึ้นของผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับต้นทุนบริการในอดีตของพนักงานรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาถัวเฉลี่ยจนถึงวันที่ผลประโยชน์นั้นเป็นสิทธิขาด ผลประโยชน์ที่เป็นสิทธิขาดจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทรับรู้กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยทั้งหมดที่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้ค่าใช้จ่ายของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ในกำไรหรือขาดทุน



### ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานวัดมูลค่าโดยมิได้คิดลดกระแสเงินสดและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้

หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระสำหรับการจ่ายโบนัสเงินสดระยะสั้นหรือการปันส่วนกำไร หากบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุমানที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ออติดและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

#### (ฐ) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

#### (ท) รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดพิเศษ

##### การขายสินค้าและให้บริการ

รายได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้าหรือให้บริการนั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้ารายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการ

##### การลงทุน

รายได้จากการลงทุนประกอบด้วย เงินปันผลและดอกเบี้ยรับจากการลงทุนและเงินฝากธนาคาร

##### รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่าสำหรับสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

##### เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

##### ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับบันทึกในงบกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

#### (ฅ) สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่า เมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

##### การจำแนกประเภทสัญญาเช่า

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลง บริษัทจะพิจารณาว่าข้อตกลงดังกล่าวประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือมีสัญญาเช่าเป็นส่วนประกอบหรือไม่ โดยพิจารณาจากสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ถ้าการปฏิบัติตามข้อตกลงนั้นขึ้นอยู่กับการใช้สินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง และข้อตกลงนั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สินทรัพย์ ถ้าทำให้บริษัทมีสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์

#### (ณ) ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้จากการกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน ซึ่งได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระ โดยคำนวณจากกำไรประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึงการตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

#### (ด) กำไรต่อหุ้น

บริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

### 4 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทำงบการเงินบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หากบริษัทมีอำนาจควบคุมร่วมกันทั้งทางตรง และทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญต่อบุคคลหรือกิจการ ในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน บริษัทอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับบุคคลหรือกิจการนั้น การเกี่ยวข้องกันนี้อาจเป็นรายบุคคลหรือเป็นกิจการ

ความสัมพันธ์ที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 19.73 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท สหพัฒนานิเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 12.73 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 1.2 มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท วัตสตรัมย์ จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 2.71
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล (ประเทศไทย) จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 12.67 และมีกรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 15 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 16 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 5 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท แฮร์ เซอร์วิส (ไทย) จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 18 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เซน ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 11 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไทยบุนกะแพชั่น จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4 และมีผู้ถือหุ้น/ กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บางกอกโตเกียว ซ็อคส์ จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4.89 และมีผู้ถือหุ้น/ กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ท็อปเทรนด์ แมนูแฟคเจอร์ริง จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ธนุลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรม จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการ วางแผน สังการและควบคุมกิจการต่างๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำ หน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท แชมป์เอช จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บุติค นิวซิตี จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีกรรมการบางส่วนร่วมกัน

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ขายสินค้า	ราคาตลาด
การให้บริการหรือรายได้อื่น	ราคาตลาด
เงินปันผลรับ	ตามสิทธิการได้รับเงินปันผล
ซื้อสินค้าหรือรับบริการ	ราคาตลาดหรือราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	ราคาตลาด
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาตลาดหรือราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

	2555	2554
	(พันบาท)	
<b>บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>		
ขายสินค้าหรือการให้บริการ	1,712	2,537
เงินปันผลรับ	3,930	3,564
รายได้อื่นๆ	20,798	12,460
ซื้อสินค้าหรือบริการ	478,629	381,304
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	5,279	7,171
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	8,875	9,229
<b>ผู้บริหารสำคัญ</b>		
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	36,417	35,069
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	832	883
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	<u>37,249</u>	<u>35,952</u>

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2555	2554
	(พันบาท)	
<b>ลูกหนี้การค้า - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>		
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	200	157
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	-	19
บริษัท ภัทยาอุตสาหกิจ จำกัด	-	1
<b>รวม</b>	<b>200</b>	<b>177</b>
<b>ลูกหนี้อื่น - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>		
บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	7,401	2,840
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	146	117
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	84	-
บริษัท แอร์ เซอร์วิส (ไทย) จำกัด	27	-
<b>รวม</b>	<b>7,658</b>	<b>2,957</b>

	2555	2554
	(พันบาท)	
<b>เงินมัดจำ - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>		
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	438	438
<b>รวม</b>	<b>438</b>	<b>438</b>
<b>ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย</b>		
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	66,450	68,439
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	8,750	6,733
บริษัท บุติค นิวซิตี จำกัด (มหาชน)	18	15
<b>รวม</b>	<b>75,218</b>	<b>75,187</b>
<b>ตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด</b>		
บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	11,200	11,200
บริษัท บางกอกโตเกียว ซีออส จำกัด	5,750	5,750
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	2,809	2,809
บริษัท เซน ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	1,650	1,100
บริษัท ไทยบุญกะแพชั่น จำกัด	1,000	1,000
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	380	380
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	150	150
<b>รวม</b>	<b>22,939</b>	<b>22,389</b>
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(1,474)	(770)
<b>สุทธิ</b>	<b>21,465</b>	<b>21,619</b>

**เจ้าหนี้การค้า - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

บริษัท ชีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	40,119	29,116
บริษัท ภัทยาอุตสาหกิจ จำกัด	20,202	12,254
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	14,341	9,756
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	8,874	2,903
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	3,465	1,858
บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	2,248	1,751
บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน)	141	241
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	8	24
<b>รวม</b>	<b>89,398</b>	<b>57,903</b>

**เจ้าหนี้อื่น - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	881	296
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	146	5
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	2	19
บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	-	3
<b>รวม</b>	<b>1,029</b>	<b>323</b>

**5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด**

	2555	2554
	(พันบาท)	
เงินสดในมือ	174	185
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	1,539	760
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	72,075	15,523
<b>รวม</b>	<b>73,788</b>	<b>16,468</b>

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 เป็นสกุลเงินบาท

**6 เงินลงทุนอื่น**

	หมายเหตุ	2555	2554
		(พันบาท)	
<b>เงินลงทุนชั่วคราว</b>			
ตราสารทุนถือไว้เพื่อค้า		-	30,028
		-	<b>30,028</b>
<b>เงินลงทุนระยะยาวอื่น</b>			
เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน		80,000	80,000
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย	4	75,218	75,187
ตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	4	32,464	31,914
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด		20,000	20,000
		207,682	207,101
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า		(5,883)	(5,179)
<b>สุทธิ</b>		<b>201,799</b>	<b>201,922</b>
<b>รวม</b>		<b>201,799</b>	<b>231,950</b>

เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงินมีอัตราดอกเบี้ยต่อปีร้อยละ 2.75 ถึงร้อยละ 3.75 (2554: ร้อยละ 2.75 ถึงร้อยละ 3.65) และถึงกำหนดรับชำระภายใน 1 ปี ถึง 2 ปี ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.20 และ ร้อยละ 3.54 (2554: ร้อยละ 3.20 และร้อยละ 3.54) ถึงกำหนดรับชำระภายใน 1 ปี ถึง 2 ปี

เงินลงทุนอื่นทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 เป็นสกุลเงินบาท

รายการเคลื่อนไหวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ของตราสารทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาดมีดังนี้

	2555	2554
	(พันบาท)	
<b>เงินลงทุนชั่วคราว</b>		
<b>ตราสารทุนถือไว้เพื่อค้า</b>		
ณ วันที่ 1 มกราคม	30,028	125,315
ซื้อระหว่างปี	205,000	290,000
ขายระหว่างปี	(235,028)	(387,035)
รายการปรับปรุงจากการตีราคา	-	1,748
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>-</b>	<b>30,028</b>

## 7 ลูกหนี้การค้า

	หมายเหตุ	2555	2554
		(พันบาท)	
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	200	177
บุคคลหรือกิจการอื่นๆ		278,360	235,041
		278,560	235,218
หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ		(11,252)	(14,115)
ค่าเผื่อจากการรับคืนสินค้า		(20,673)	(6,093)
<b>สุทธิ</b>		<b>246,635</b>	<b>215,010</b>
(กลักรายการ) หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญสำหรับปี		<b>(2,863)</b>	<b>860</b>

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้า มีดังนี้

	2555	2554
	(พันบาท)	
<b>บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>		
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	200	177
	<b>200</b>	<b>177</b>
<b>บุคคลหรือกิจการอื่นๆ</b>		
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	136,403	31,976
เกินกำหนดชำระ:		
น้อยกว่า 3 เดือน	122,665	193,013
3 - 6 เดือน	14,249	4,548
6 - 12 เดือน	736	252
มากกว่า 12 เดือน	4,307	5,252
	<b>278,360</b>	<b>235,041</b>
หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(11,252)	(14,115)
ค่าเผื่อจากการรับคืนสินค้า	(20,673)	(6,093)
	<b>246,435</b>	<b>214,833</b>
<b>สุทธิ</b>	<b>246,635</b>	<b>215,010</b>

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของบริษัทมีระยะเวลาดังแต่ 30 วัน ถึง 60 วัน

ลูกหนี้การค้าทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 เป็นสกุลเงินบาท

## 8 สินค้ำคงเหลือ

	2555	2554
	(พันบาท)	
สินค้าสำเร็จรูป	240,544	198,309
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(2,432)	(1,662)
<b>สุทธิ</b>	<b>238,112</b>	<b>196,647</b>
ต้นทุนของสินค้ำคงเหลือที่บันทึกเป็นต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย		
- ต้นทุนขาย	803,637	680,888
- การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	770	237
	<b>804,407</b>	<b>681,125</b>

## 9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	2555	2554
	(พันบาท)	
ราคาทุน		
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-
เพิ่มขึ้น	144,248	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<b>144,248</b>	<b>-</b>

ในระหว่างปี 2554 บริษัททำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินกับกลุ่มบุคคลกลุ่มหนึ่งเพื่อซื้อที่ดินตามสัญญาเป็นจำนวน 322.2 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 ตามข้อตกลงของสัญญา บริษัทได้ชำระเงินมัดจำแล้วเป็นจำนวน 97 ล้านบาท หลังจากนั้นในระหว่างไตรมาสสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2555 บริษัทได้ตกลงกับบุคคลภายนอกเพื่อร่วมกันแบ่งซื้อที่ดินแปลงดังกล่าวจากเจ้าของกรรมสิทธิ์ ทั้งนี้ บริษัทและบุคคลภายนอกได้รับโอนกรรมสิทธิ์ร่วมในโฉนดที่ดินดังกล่าวในเดือนมีนาคม 2555 และในเดือนตุลาคม 2555 บริษัทได้รับการจัดสรรโฉนดที่ดินตามสัดส่วนของบริษัท เป็นผลให้มูลค่าที่ดินที่เป็นส่วนที่บริษัทซื้อมีจำนวนเงิน 144 ล้านบาท ซึ่งได้แสดงไว้เป็นบัญชีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

ราคาตลาดของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีจำนวนเงิน 144 ล้านบาท

## 10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	ที่ดิน	อาคาร และสิ่ง ปลูกสร้าง อื่น	อุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ เสริมสวย	ยานพาหนะ	เครื่อง ตกแต่ง สำนักงาน และจัดขาย	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
	(พันบาท)							
ราคาทุน								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	2,104	54,072	30,321	4,962	27,534	80,028	172	199,193
เพิ่มขึ้น	-	-	2,614	104	2,558	4,636	-	9,912
โอน	-	-	-	-	-	172	(172)	-
จำหน่าย	(196)	(3,004)	(2,446)	(168)	(4,531)	(3,604)	-	(13,949)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 1 มกราคม 2555	<b>1,908</b>	<b>51,068</b>	<b>30,489</b>	<b>4,898</b>	<b>25,561</b>	<b>81,232</b>	<b>-</b>	<b>195,156</b>
เพิ่มขึ้น	-	-	1,623	198	-	3,800	-	5,621
จำหน่าย	-	-	(1,371)	(219)	(3,600)	(8,094)	-	(13,284)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	<b>1,908</b>	<b>51,068</b>	<b>30,741</b>	<b>4,877</b>	<b>21,961</b>	<b>76,938</b>	<b>-</b>	<b>187,493</b>
ค่าเสื่อมราคาและขาดทุน จากการด้อยค่า								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	-	47,112	24,444	3,242	22,781	57,023	-	154,602
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,597	3,449	747	1,832	7,897	-	16,522
จำหน่าย	-	(3,004)	(2,427)	(158)	(4,152)	(2,396)	-	(12,137)



	ที่ดิน	อาคาร และสิ่ง ปลูกสร้าง อื่น	อุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ เสริมสวย	ยานพาหนะ	เครื่อง ตกแต่ง สำนักงาน และจุดขาย	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
	(พันบาท)							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 1 มกราคม 2555	-	46,705	25,466	3,831	20,461	62,524	-	158,987
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี จำหน่าย	-	2,506	2,764	549	1,809	7,052	-	14,680
	-	-	(1,353)	(214)	(3,600)	(6,397)	-	(11,564)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	-	49,211	26,877	4,166	18,670	63,179	-	162,103
มูลค่าสุทธิทางบัญชี								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	2,104	6,960	5,877	1,720	4,753	23,005	172	44,591
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 1 มกราคม 2555	1,908	4,363	5,023	1,067	5,100	18,708	-	36,169
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	1,908	1,857	3,864	711	3,291	13,759	-	25,390

ราคาทรัพย์สินของบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีจำนวน 87.02 ล้านบาท (2554: 82.34 ล้านบาท)

## 11 สิทธิการเช่า

	สิทธิการ เช่าที่ดิน	สิทธิการ เช่าอาคาร และพื้นที่ (พันบาท)	รวม
<b>ราคาทุน</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	1,200	45,204	46,404
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 1 มกราคม 2555	1,200	45,204	46,404
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	1,200	45,204	46,404
<b>ค่าตัดจำหน่าย</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	888	16,925	17,813
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	46	2,147	2,193
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 1 มกราคม 2555	934	19,072	20,006
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	46	2,146	2,192
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	980	21,218	22,198
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	312	28,279	28,591
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 1 มกราคม 2555	266	26,132	26,398
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	220	23,986	24,206

บริษัทมีสิทธิการเช่าจากการจ่ายชำระตามทีระบุในสัญญาเช่าที่ดิน อาคารและพื้นที่หลายฉบับ ในการนี้บริษัทยังคงต้องจ่ายชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนตลอดอายุสัญญาเช่าตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญาจะมีระยะเวลาตั้งแต่ 10 ปี ถึง 28 ปี และจะสิ้นสุดในระหว่างปี 2559 ถึง 2573

## 12 เจ้าหนี้การค้า

	หมายเหตุ	2555	2554
		(พันบาท)	
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	89,398	57,903
บุคคลหรือกิจการอื่นๆ		63,798	48,558
รวม		153,196	106,461

เจ้าหนี้การค้าทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 เป็นสกุลเงินบาท

### 13 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	2555	2554
	(พันบาท)	
งบแสดงฐานะการเงิน ภาระผูกพันในงบแสดงฐานะการเงินสำหรับ ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	69,960	63,190
	2555	2554
	(พันบาท)	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	11,225	11,051
บริษัทถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์พนักงาน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2554 บริษัทได้เลือกถือปฏิบัติตามมาตรฐานใหม่โดยการปรับย้อนหลังและได้ปรับงบการเงินปีก่อนแล้ว		
บริษัทจัดการโครงการบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน		
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์		
	2555	2554
	(พันบาท)	
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม	63,190	12,235
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	-	50,852
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ	(4,455)	(10,948)
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	11,225	11,051
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	69,960	63,190
ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุประกอบงบการเงิน 19)		
	2555	2554
	(พันบาท)	
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	11,225	11,051
รวม	11,225	11,051
ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในรายการต่อไปในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
	2555	2554
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	11,225	11,051
รวม	11,225	11,051
ข้อสมมุติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วง น้ำหนัก)		
	2555	2554
	(ร้อยละ)	
อัตราคิดลด	4	4
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	4 - 10	4 - 10

ข้อสมมุติเกี่ยวกับอัตราภาระในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางภาระ

#### 14 ทุนเรือนหุ้น

มูลค่าหุ้นต่อหุ้น (บาท)	2555		2554	
	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
(พันบาท)				
<b>ทุนจดทะเบียน</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม				
- หุ้นสามัญ	1	80,000	80,000	80,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม				
- หุ้นสามัญ	1	80,000	80,000	80,000
<b>หุ้นที่ออกและชำระแล้ว</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม				
- หุ้นสามัญ	1	60,000	60,000	60,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม				
- หุ้นสามัญ	1	60,000	60,000	60,000

ผู้ถือหุ้นสามัญจะได้รับสิทธิในการรับเงินปันผลจากการประกาศจ่ายเงินปันผลและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนหนึ่งเสียงต่อหนึ่งหุ้นในที่ประชุมของบริษัท

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง ("ส่วนเกินมูลค่าหุ้น") ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

#### 15 สำรอง

สำรองประกอบด้วย

**การจัดสรรกำไร และ/หรือ กำไรสะสม**

**สำรองตามกฎหมาย**

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง ("สำรองตามกฎหมาย") อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

**สำรองเพื่อการลงทุนทั่วไป**

บริษัทได้จัดสรรกำไรส่วนหนึ่งไว้เป็นเงินทุนสำรองทั่วไป ซึ่งไม่ได้ระบุวัตถุประสงค์เพื่อการใดการหนึ่งโดยเฉพาะ

**องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น**

**ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม**

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมแสดงในส่วนของผู้ถือหุ้นประกอบด้วยการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อขายจนกระทั่งมีการตัดรายการหรือเกิดการด้อยค่า

**การเคลื่อนไหวในทุนสำรอง**

การเคลื่อนไหวในทุนสำรองแสดงรายการในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 16 รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทได้นำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ รูปแบบหลักในการรายงานส่วนงานธุรกิจพิจารณาจากระบบการบริหาร การจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน การกำหนดราคาระหว่างส่วนงานอยู่บนเงื่อนไขที่ตกลงร่วมกันทั้งสองฝ่าย

ผลได้ (เสีย) สินทรัพย์และหนี้สินตามส่วนงาน รวมรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงาน หรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่ประกอบด้วย ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล ทั้งส่วนของสินทรัพย์และรายได้ และสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายของกิจการโดยรวม

### ส่วนงานธุรกิจ

บริษัทเสนอส่วนงานธุรกิจที่สำคัญดังนี้

ส่วนงาน 1 เครื่องสำอางและบริการเสริมความงาม

ส่วนงาน 2 เสื้อผ้า

ส่วนงาน 3 อื่นๆ

### ส่วนงานทางธุรกิจ

	เครื่องสำอาง และ บริการเสริมความงาม		เสื้อผ้า		อื่นๆ		รวม	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
	(พันบาท)							
รายได้จากการขายและการให้บริการและอื่นๆ	1,396,532	1,192,325	210,376	198,261	17,293	24,582	1,624,201	1,415,168
กำไร (ขาดทุน) ก่อนหักภาษี	138,609	120,580	(3,137)	8,655	7,362	13,346	142,834	142,581
ลูกหนี้การค้า	215,126	181,618	31,509	33,211	-	181	246,635	215,010
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14,406	18,849	609	822	10,375	16,498	25,390	36,169
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	224	220	47	43	3,133	3,183	3,404	3,446
สิทธิการเช่า	20,129	21,778	-	-	4,077	4,620	24,206	26,398

ตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2554 ไม่มีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับเกณฑ์การจำแนกส่วนงานหรือเกณฑ์การวัดค่าผลกำไรหรือขาดทุนตามส่วนงาน

### 17 ค่าใช้จ่ายในการขาย

	2555	2554
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	266,638	249,939
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	61,408	42,120
ค่าใช้จ่ายตัวอย่างสินค้า	52,076	35,164
ค่าโฆษณา	38,225	9,583
ค่าตกแต่งปรับปรุงจุดขาย	20,414	19,574
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	13,165	12,365
ค่าเช่า	10,313	9,899
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์	9,742	10,807
ค่าขนส่ง	7,389	6,042
อื่นๆ	48,133	50,775
รวม	<u>527,503</u>	<u>446,268</u>

### 18 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

	2555	2554
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	75,197	77,968
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์	7,602	8,398
ค่าซ่อมแซม	4,688	4,437
ค่าเช่า	3,682	3,521
ค่าไฟฟ้า	3,580	3,143
อื่นๆ	18,229	12,012
รวม	<u>112,978</u>	<u>109,479</u>

## 19 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน

	หมายเหตุ	2555	2554
		(พันบาท)	
<b>ผู้บริหาร</b>	4	31,852	30,799
เงินเดือนและค่าแรง		5,397	5,153
อื่นๆ		37,249	35,952
<b>พนักงานอื่น</b>		239,660	223,970
เงินเดือนและค่าแรง		102,175	103,937
อื่นๆ		341,835	327,907
<b>รวม</b>		<b>379,084</b>	<b>363,859</b>

### โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนทุกเดือน และบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 4 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จัดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

## 20 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่างๆ ดังนี้

	2555	2554
	(พันบาท)	
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	(42,235)	(21,023)
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	845,118	711,635
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	341,835	327,907
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	61,408	42,120
ค่าใช้จ่ายตัวอย่างสินค้า	52,076	35,164
ค่าโฆษณา	38,225	18,918
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	37,249	35,952
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	17,344	19,205
อื่นๆ	130,347	102,709
<b>รวมต้นทุนขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร</b>	<b>1,481,367</b>	<b>1,272,587</b>

## 21 ภาษีเงินได้

### ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	2555	2554
	(พันบาท)	
<b>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน</b>		
สำหรับงวดปัจจุบัน	37,100	42,633
	<b>37,100</b>	<b>42,633</b>

### การลดภาษีเงินได้นิติบุคคล

พระราชกฤษฎีกาตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราและยกเว้นรัษฎากร ฉบับที่ 530 พ.ศ. 2554 ลงวันที่ 21 ธันวาคม 2554 ให้ลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นระยะเวลาสามรอบระยะเวลาบัญชีได้แก่ ปี 2555 2556 และ 2557 จากอัตราร้อยละ 30 เหลืออัตราร้อยละ 23 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี 2555 ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2555 และร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิสำหรับสองรอบระยะเวลาบัญชีถัดมา (2556 และ 2557) ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 และ 2557 ตามลำดับ

ทั้งนี้เป็นที่เชื่อได้ว่ารัฐบาลจะดำเนินการแก้ไขกฎหมายเพื่อให้อัตราภาษีไม่สูงไปกว่าร้อยละ 20 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2554 ในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของประเทศ

จำนวนภาษีเงินได้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จน้อยกว่าจำนวนภาษีเงินได้ที่คำนวณโดยการใช้อัตราภาษีเงินได้คู่กับยอดกำไรสุทธิตามบัญชีสำหรับปีเนื่องจากบางรายการมีความแตกต่างระหว่างการรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายทางภาษี

## 22 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี โดยแสดงการคำนวณดังนี้

	2555	2554
	(พันบาท)	
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)	105,734	99,948
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	60,000	60,000
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	1.76	1.67

## 23 เงินปันผล

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 24 เมษายน 2555 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรเป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.7 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 42 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในระหว่างปี 2555

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2554 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรเป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.6 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 36 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในระหว่างปี 2554

## 24 เครื่องมือทางการเงิน

### นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา บริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของบริษัท บริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงให้เป็นที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

### การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือ การรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุน เจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

### ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยหมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินลงทุนระยะยาว (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6) ฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วว่าความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของบริษัทมีระดับต่ำ เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยส่วนใหญ่เป็นอัตราคงที่

อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนและตราสารหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม และระยะเวลาที่ครบกำหนดมีดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปี แต่ภายใน 5 ปี (พันบาท)	รวม
<b>ปี 2555</b>				
<b>ไม่หมุนเวียน</b>				
เงินลงทุนระยะยาว				
- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	2.75 - 3.75	60,000	20,000	80,000
- ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	3.20 - 3.54	10,000	10,000	20,000
<b>รวม</b>		<b>70,000</b>	<b>30,000</b>	<b>100,000</b>
<b>ปี 2554</b>				
<b>ไม่หมุนเวียน</b>				
เงินลงทุนระยะยาว				
- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	2.75 - 3.65	40,000	40,000	80,000
- ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	3.20 - 3.54	-	20,000	20,000
<b>รวม</b>		<b>40,000</b>	<b>60,000</b>	<b>100,000</b>

### ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อคือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่งๆ ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบดุล อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ฝ่ายบริหารไม่ได้คาดว่าจะเกิดผลเสียหายที่มีสาระสำคัญจากการเก็บหนี้ไม่ได้

### ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

### การกำหนดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยของบริษัทกำหนดให้มีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทั้งทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมหมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกัน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วัตถุประสงค์ของการวัดมูลค่าและ/หรือการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมถูกกำหนดโดยวิธีต่อไปนี้ ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับสมมติฐานในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมถูกเปิดเผยในหมายเหตุที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ และหนี้สินนั้นๆ



มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน พร้อมทั้งมูลค่าตามบัญชีตามที่ปรากฏในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2555		2554	
	มูลค่า ยุติธรรม	มูลค่า ตามบัญชี	มูลค่า ยุติธรรม	มูลค่า ตามบัญชี
	(พันบาท)			
เงินลงทุนชั่วคราว				
- ตราสารทุนถือไว้เพื่อค้า	-	-	30,028	30,000
เงินลงทุนระยะยาว				
- ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย	75,218	18,232	75,187	18,232
- ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	20,000	20,000	20,000	20,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	144,248	144,248	-	-

## 25 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	2555	2554
	(พันบาท)	
<b>ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน</b>		
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้สำหรับที่ดิน	-	225,540
<b>ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้</b>		
ภายในหนึ่งปี	3,255	5,273
หลังจากหนึ่งปี แต่ไม่เกินห้าปี	6,213	7,084
หลังจากห้าปี	7,296	8,112
<b>รวม</b>	<b>16,764</b>	<b>20,469</b>
<b>ภาระผูกพันอื่นๆ</b>		
วงเงินเบิกเกินบัญชีที่ยังไม่ได้ใช้	130,000	110,000
ตัวสัญญาใช้เงินที่ยังไม่ได้ใช้	205,000	205,000
เลตเตอร์ออฟเครดิตสำหรับซื้อสินค้าและวัสดุที่ยังไม่ได้ใช้	20,000	20,000
หนังสือค้ำประกันจากธนาคารที่ยังไม่ได้ใช้	1,389	1,389
ภาระค้ำประกันบริษัทอื่น	3,700	3,700
<b>รวม</b>	<b>360,089</b>	<b>340,089</b>

## สัญญาเช่าพื้นที่ขายและสัญญาบริการที่เกี่ยวข้อง

บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่และสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทในประเทศหลายแห่ง ในการนี้ บริษัทจะต้องจ่ายชำระค่าธรรมเนียมเป็นการตอบแทนโดยอิงตามรายได้ที่เกิดขึ้นคูณอัตราค่าธรรมเนียมตามที่ระบุในสัญญา โดยสัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 1 ถึง 26 ปี และจะสิ้นสุดในปี 2573

## 26 คดีฟ้องร้อง

บริษัทถูกอดีตพนักงานฟ้องร้องเป็นคดีแรงงานจากการเลิกจ้างพนักงาน ซึ่งบริษัทได้จ่ายเงินชดเชยโดยถูกต้องตามกฎหมายแล้วเป็นจำนวนเงิน 0.43 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม พนักงานดังกล่าวฟ้องร้องบริษัทเพื่อเรียกร้องค่าชดเชยอีกจำนวน 10 ล้านบาท ศาลได้มีคำพิพากษายกฟ้องโจทก์เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2551 ซึ่งโจทก์ได้ยื่นอุทธรณ์ต่อศาลฎีกาคัดค้านคำพิพากษาศาลชั้นต้นเมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2552 และบริษัทได้ยื่นแก้อุทธรณ์แล้วเมื่อวันที่ 3 เมษายน 2552 ปัจจุบันยังไม่มีความคืบหน้าของคดีแต่อย่างใด

## 27 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

บริษัทยังไม่ได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ดังต่อไปนี้ ณ วันที่รายงาน เนื่องจากยังไม่มีการบังคับใช้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ กำหนดให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม ในปีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง	ปีที่มีผลบังคับใช้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12	ภาษีเงินได้	2556
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	2556
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8	ส่วนงานปฏิบัติการ	2556

ผู้บริหารคาดว่าจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ตามประกาศสภาวิชาชีพบัญชีมาใช้และถือปฏิบัติ โดยผู้บริหารพิจารณาถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการใช้มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ดังกล่าวต่องบการเงินของบริษัท ซึ่งมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติมาตรฐานการบัญชีดังกล่าวมีดังต่อไปนี้

### มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 - ภาษีเงินได้

การเปลี่ยนแปลงหลักการของมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 ระบุให้กิจการต้องบันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในงบการเงิน สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคือจำนวนภาษีเงินได้ที่กิจการต้องจ่ายหรือได้รับในอนาคต ตามลำดับ ซึ่งเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าทางบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินที่แสดงในงบแสดงฐานะทางการเงินกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินนั้นและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ ปัจจุบันบริษัทไม่ได้บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในงบการเงิน

บริษัทจะถือปฏิบัติมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 เป็นต้นไป ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงจะปรับปรุงย้อนหลังในงบการเงิน และปรากฏในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ผู้บริหารประมาณผลกระทบต้องบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ดังนี้

	2555	2554
	(ล้านบาท)	
<b>งบแสดงฐานะทางการเงิน</b>		
ประมาณการเปลี่ยนแปลงจากการปรับงบการเงินย้อนหลังเนื่องมาจากการนำมาตรฐานบัญชี ฉบับที่ 12 - ภาษีเงินได้ มาถือปฏิบัติ		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	38	34
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	11	11
กำไรสะสมเพิ่มขึ้น	38	34
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเผื่อขาย		
ลดลง	(11)	(11)
รวมส่วนของผู้อื้อหนี้เพิ่มขึ้น	27	23

ยังไม่สามารถกำหนดผลกระทบต้องบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี 2556 และในงวดต่อมาภายหลัง

**มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) – ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ**

การเปลี่ยนแปลงหลักการของมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 เพื่อเสนอแนวคิดของสกุลเงินต่างๆ ที่ใช้ในการรายงาน ซึ่งเป็นสกุลเงินที่พิจารณาว่าเป็นสกุลเงินในสถานะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่กิจการนั้นประกอบกิจการ มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 กำหนดให้กิจการระบุสกุลเงินที่ใช้รายงานและแปลงค่ารายการที่เป็นสกุลต่างประเทศให้เป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน และรายงานผลกระทบจากการแปลงค่าดังกล่าวตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 ซึ่งมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 ได้ให้คำนิยามสำหรับเงินตราต่างประเทศกล่าวคือ เงินตราสกุลอื่นนอกเหนือจากสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการ

ผู้บริหารกำหนดสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทเป็นสกุลเงินบาท ดังนั้นการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 จะไม่ได้รับผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อสินทรัพย์ หนี้สินและ กำไรสะสมของบริษัท

**มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน**

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 นำเสนอหลักการที่เปลี่ยนไปจากเดิม โดยมีหลักการเปิดเผยส่วนงานดำเนินงานจากข้อมูลภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน การเปลี่ยนนโยบายการบัญชี ดังกล่าวกระทบเพียงการเปิดเผยข้อมูลเท่านั้นไม่มีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัท

## 8.2 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

**(ก) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี**

ในปี 2555 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้กับบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นจำนวนเงินรวม 625,000.00 บาท

**(ข) ค่าบริการอื่น – ไม่มี**

COVERMARK

SUNGRACE

KMA  
cosmetics

KMA  
cosmetics

PROFESSIONAL

SWIM & LINGERIE

Guy Laroche  
PARIS

GUNZE  
— JAPAN —



S  
Sinéquanone



Ritmüller

bsc  
hair care

SHISEIDO  
PROFESSIONAL

ZOTOS<sup>®</sup>  
The American Stylists' Choice!

# รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ “Investors’ Choice Award”



## คุณธีรดา อัมพันวงษ์

กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
บริษัท ไอซีซี จำกัด (มหาชน) รับรางวัล

### ‘Investors’ Choice Award’

จากดร.วรพล ไสค์ติยานุรักษ์ เลขาธิการ(กลต.)

ในโอกาสที่ บมจ.ไอซีซี ได้รับผลประเมิน

การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM)

100 คะแนนเต็ม 4 ปีซ้อน

จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

O.C.C. PLC was proud to receive  
“Investors’ Choice Award” in the assessment  
of AGM, 4-years continuously, with the full score  
of 100 from Thai Investors Association.





## โครงการ CSR ‘ส่งความสุขสู่สังคม...ผ่านมิติแห่งความงาม’

บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ได้จัดตั้งโครงการ CSR (CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY) ขึ้นอย่างเป็นทางการ เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2554 มีชื่อโครงการหลักว่า ‘ส่งความสุขสู่สังคม...ผ่านมิติแห่งความงาม’ โดยมีโครงการย่อยภายใต้โครงการหลักทั้งสิ้น 5 โครงการ ได้แก่ 1.โครงการใช้ และให้อย่างสร้างสรรค์เพื่อเราเพื่อโลก 2.โครงการ Charity ความงามแห่งการแบ่งปัน โดยเครื่องสำอาง Covermark 3.โครงการ พมสวย...ด้วยรัก 4.โครงการ แต่งเติมความงาม แต่งเติมความสุขสู่สังคม และ 5.โครงการ ต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งอาชีพ

ตลอดระยะเวลา 1 ปี 6 เดือนที่ผ่านมา คณะผู้บริหาร คณะทำงาน CSR ตลอดจนพนักงานโอซีซีทุกคน ล้วนมีส่วนร่วมในการขับเคลื่อนทุกกิจกรรมในโครงการย่อยแต่ละโครงการให้สามารถเดินนำไปตามเจตนารมณ์ที่ตั้งไว้ เพื่อมอบความสุข โอกาส และคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับเพื่อนร่วมสังคม โครงการใช้ และให้อย่างสร้างสรรค์เพื่อเราเพื่อโลก ได้จัดอันดับประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง นำเสนอเรื่องราวสำคัญใกล้ตัว อาทิ 1.ความเข้าใจเกี่ยวกับการทำ CSR 2.ปัจจัยสำคัญที่ทำให้เกิดภาวะโลกร้อน 3.อุทยาน 2011 4.ไร้ไฟฟ้าอย่างรู้คุณค่า 5.ภัยร้ายจากถุงพลาสติก และ 6.ลดการใช้กระดาษในสำนักงาน เป็นต้น โดยมุ่งหวังที่จะปรับเปลี่ยนวิถีชีวิต และวิถีชีวิตของพนักงานในองค์กร ให้หันมาแสดงความรับผิดชอบต่อสังคม ประเทศชาติ และโลกใบนี้ สร้างนิสัยใช้พลังงานจากธรรมชาติอย่างรู้คุณค่า ร่วมแสดงศักยภาพในการรักษา และขยายพื้นที่สีเขียวให้โลก พร้อมเป็นส่วนหนึ่งในการดูแล และพัฒนาสังคมให้น่าอยู่

ซึ่งนอกจากการรณรงค์ดังกล่าวแล้ว บริษัทโอซีซี ยังคำนึงถึงเรื่องสวัสดิภาพของพนักงานเป็นสำคัญ ทุกผลิตภัณฑ์ภายใต้การดูแลขององค์กร สร้างสรรค์ขึ้นจากวัตถุดิบที่มีคุณภาพสูง และมีความปลอดภัย พร้อมแสดงความรับผิดชอบต่อในทุกกรณี ถ้าพนักงานไม่พึงพอใจ หรือเกิดอาการแพ้ ในส่วนของบรรจุภัณฑ์ได้มีการสร้างสรรค์บรรจุภัณฑ์จากกระดาษรีไซเคิล สำหรับเครื่องสำอาง KMA คอลเลกชั่น FAIRY TALE เพื่อลดใช้บรรจุภัณฑ์จากพลาสติกซึ่งไม่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอีกด้วย โครงการ Charity ความงามแห่งการแบ่งปัน โดยเครื่องสำอาง Covermark ในปีนี้เครื่องสำอางค์ฟอว์นอร์มาร์คได้มอบรายได้ส่วนหนึ่งจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวชุด Cell Advanced และ Precious Bright จำนวน 200,000 บาท ให้กับ เสด็จพระบรมราชานุสาวรีย์สมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ เพื่อร่วมสร้างสาวิกาสิกขาลัย มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์เพื่อเยาวชนสังคม โครงการ พมสวย...ด้วยรัก ได้ปฏิบัติภารกิจมาอย่างต่อเนื่อง โดยมีเจตนารมณ์ที่จะตัดผมให้แม่พ่อด้วยโอกาส ทั้งเด็ก สตรี และคนชรา เพื่อมอบความสุข ความงาม และแบ่งเบาภาระเจ้าหน้าที่ผู้ดูแล โดยโครงการดังกล่าวได้มีขึ้น รวม 6 ครั้ง ตัดผมให้กับ ผู้ด้อยโอกาสไปแล้วกว่า 500 คน ณ สถานสงเคราะห์ต่างๆ ทั้งในกรุงเทพฯ และปริมณฑล อาทิ บ้านเด็กกำพร้าตะวันใหม่ จ.ฉะเชิงเทรา สถานสงเคราะห์ คนไร้ที่พึ่งหญิงธัญบุรี จ.ปทุมธานี สถานสงเคราะห์เด็กกำพร้าหญิงบ้านราชวิถี และสถานสงเคราะห์บ้านเด็กอ่อนพญาไท เป็นต้น โครงการแต่งเติมความงาม แต่งเติมความสุขสู่สังคม เป็นโครงการที่ทางบริษัทฯ ได้จัดส่งผู้เชี่ยวชาญด้านความงาม ร่วมแต่งหน้าให้กับศิลปิน นักร้อง นักแสดง ที่มาสร้างความสุขให้กับงานที่จัดขึ้นเพื่อการกุศลโดยเฉพาะ

ซึ่งตลอดระยะเวลา 1 ปี 6 เดือน บริษัทฯ ได้มีส่วนร่วมในกิจกรรมลักษณะดังกล่าวมากกว่า 200 งาน แต่งหน้าให้กับศิลปิน นักร้อง และนักแสดงมากกว่า 1,000 คน โครงการต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งอาชีพ เป็นโครงการที่ตั้งใจจะเผยแพร่ความรู้ด้านการแต่งหน้าให้กับผู้ที่สนใจ ทั้งนักศึกษา และประชาชนทั่วไป เพื่อนำความรู้ดังกล่าวไปต่อยอดเป็นอาชีพเลี้ยงตนเอง และครอบครัวในอนาคตได้ โดยในปีนี้ได้ทำการอบรมความรู้ด้านการแต่งหน้าให้กับหน่วยงานต่างๆ มากมาย อาทิ สมาคมส่งเสริมบุคลิกภาพสุภาพสตรี คณะเจ้าหน้าที่ระดับปฏิบัติการโรงพยาบาลศิริราช สโมสรโรตารีสากลกรุงเทพฯ และเยาวชนจากมูลนิธิศุภนิมิตแห่งประเทศไทย เป็นต้น

### CSR Project “ Pass Happiness to the Society through Beauty”

According to the Company's CSR Project which has officially organized on June 1st, 2011, the Company's executives, CSR committee and all employees carried on the activities during the past one and half year base on 5 minor projects as follows:

- 1 Consuming and giving creatively for us and for the world**
  - Encourage the Company's employees for the awareness of CSR concern, global warming, 2011 flood disaster, saving energy, paperless organization as well as highly regard to the safety of consumers as considering for high quality raw materials and taking responsibility in all case of dissatisfaction. To avoid plastic consumption, the package of KMA Fairy Tale collection was created from recycle paper.
- 2 The charity project of the beauty of sharing by Covermark**
  - Donating 200,000 Bht. to Sa-tian-tham-ma Sa-tham supporting the construction of Sa-vi-ka si-ka-lai Ma-ha-vitch-cha-lai Tham-ma for the rehabilitation.
- 3 Beautiful hair with love**
  - Hair Cutting for the disadvantages were provided for 500 people/6 times at West New Orphanage Home Chachengsao, Thanyaburi Home for the Destitute (women), and Phayathai Babies Home etc.
- 4 Touching up for beauty, adding up happiness to the society**
  - Over 1,000 people of 200 events were supported for charity makeup.
- 5 Seeding of beauty, starting of profession**
  - The Project provided makeup classes for those interested to apply further into profession such as: Women Personality Development Association, Operation staffs of Sikarin Hospital, Bangkok Rotary Club, The youth under World Vision Foundation of Thailand etc.



โครงการ CHARITY  
ความงามแห่งการแบ่งปัน  
โดยเครื่องสำอาง COVERMARK

THE CHARITY PROJECT  
OF THE BEAUTY OF SHARING  
BY COVERMARK COSMETICS



โครงการ พมสวย...ด้วยรัก

BEAUTIFUL HAIR...WITH LOVE PROJECT









โครงการต้นกล้าแห่งความงาม  
 ต้นทางแห่งอาชีพ

Seeding of Beauty,  
 Starting of Profession



# กิจกรรมดีๆ ตลอดปี 2555

## 2012 Activities

ตลอดปี 2555 บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมสร้างสรรค์ และเป็นส่วนหนึ่งในกิจกรรมมากมายหลากหลายรูปแบบ ทั้งกิจกรรมที่มุ่งเสริมสร้างความรู้ความสามารถให้แก่บุคลากรในองค์กร กิจกรรมที่นำเสนอนวัตกรรมความงามอันล้ำสมัยให้กับสินค้า กิจกรรมเพื่อต่อยอดองค์ความรู้ด้านความงามให้แก่ผู้ที่สนใจ และกิจกรรมที่สร้างสีสันให้กับสังคม รวมกว่า 100 กิจกรรมในรอบหนึ่งปี โดยประมวลตัวอย่างภาพ และเรื่องราวของกิจกรรมส่วนหนึ่งไว้ดังนี้

In 2012, almost 100 activities were conducted to update and enhance knowledge, skills and competency of the Company's staffs as well as to present products' innovation and beauty concern to consumers.



### คณะผู้บริหารร่วมอบรมความเสี่ยง RISK MANAGEMENT TRAINING COURSE FOR THE EXECUTIVES

คุณธีรดา อัมพันวงษ์

กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จัดอบรมหัวข้อ “การบริหารความเสี่ยงขององค์กร” ให้แก่คณะผู้บริหาร รวมถึง ผจก.ระดับแผนกขึ้นไป เพื่อให้ทุกหน่วยงานปฏิบัติหน้าที่โดยลดความเสี่ยง วางแผนงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อบรรลุเป้าหมายเดียวกัน โดยมีทีมวิทยากรจาก เคพีเอ็มจี มาร่วมให้ความรู้ดังกล่าว “Organizational Risk Management” was conducted for Senior Executives and the Managements in order that they could operate the Company's business with efficient plan to avoid any risk.



### พัฒนาภาวะผู้นำ LEADERSHIP DEVELOPMENT

คุณประกิต ชุณหสมบูรณ์

กรรมการบริหารสำนักกรรมการผู้จัดการ นำทีมผู้บริหารระดับกลาง เข้าร่วมอบรมหลักสูตร “พัฒนาภาวะผู้นำกับทักษะทางการบริหารงาน บริหารคน” โดยมี ดร.มนูญ พรหมพลีวรรณ วิทยากรและที่ปรึกษา ด้านการบริหาร และพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ เป็นผู้อบรม The course "Leadership Development to the Skill of Working Management and People Management" was conducted for the Executives.



### ร่วมส่งเสริมวิชาชีพเสริมสวย COSMETOLOGY SUPPORT

บริษัท โอซีซี ร่วมส่งเสริมวิชาชีพเสริมสวยอย่างต่อเนื่อง โดยได้จัดอบรมเชิงปฏิบัติการถ่ายทอดทักษะความรู้ด้านการแต่งหน้า การทำผม และการดูแลสุขภาพผิวอย่างถูกวิธี ให้แก่คณาจารย์ จากวิทยาลัยครูสารพัดช่างทั่วประเทศ

The Company continuously supports cosmetology by conducting a workshop to provide correct knowledge and skills about makeup, hair and skin care to the teachers from Vocational Colleges throughout Thailand.





### กิจกรรมการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร

บริษัทไอซีซี ได้จัดกิจกรรมอย่างต่อเนื่องเพื่อสืบสานวัฒนธรรมขององค์กร อาทิ กิจกรรม CULTURE DAY กิจกรรมรดน้ำขอพรผู้ใหญ่ในโอกาสวันสงกรานต์ และกิจกรรมครบรอบ 39 ปี ไอซีซี เพื่อมุ่งหวังให้พนักงานทุกระดับชั้นมีความรัก ความสามัคคี ทำงานร่วมกันอย่างมีความสุข เดินไปข้างหน้าอย่างมั่นคง แข็งแรง เพื่อบรรลุเป้าหมายเดียวกัน



### Corporate Culture Activities

The Company continually held activities to carry on its Corporate Culture such as Culture Day, Rod-Nam-Dam-Hua (Pour Water for Blessing) on Songkran Day and its 39th Anniversary. These activities are expected for all employees to gain friendly corporative relationships among fellow workers and move forward together firmly and strongly in order to achieve towards one goal.



### กิจกรรมการฝึกอบรมพนักงานทุกระดับชั้น Employee Training Activities







## เปิดตัว Precious Bright

นวัตกรรมความงามใหม่เพื่อผิวสวยสมบูรณ์แบบ เครื่องสำอาง COVERMARK จัดงาน **'Preciously Precious Bright'** เปิดตัวผลิตภัณฑ์บำรุงผิวคอลเลคชันใหม่ **Precious Bright** จากประเทศญี่ปุ่น นวัตกรรมความงามล่าสุดที่มอบสัมผัสแห่งผิวนวลเนียน กระชับใส แลดูสุขภาพดีอย่างแท้จริง โดยมีศิลปิน นักแสดง และเหล่า Celebrity ให้เกียรติมาร่วมงานอย่างคับคั่ง



Launch of Precious Bright

Beauty innovation for perfect beautiful skin by Covermark The event

**"Preciously Precious Bright"** was held to launch new skin care collection Precious Bright from Japan that was the latest beauty innovation to provide smooth and brilliant skin with healthy result. Actors, actress and celebrities were guests of honor.



เครื่องสำอาง KMA เปิดตัวแป้งเค้กใหม่ **KMA Beloved Cake Powder** ล้ำสมัยด้วยเทคโนโลยีความงาม Jet Mill พร้อมเปิดตัวพรีเซ็นเตอร์คนใหม่ของแบรนด์ **เคน ภูภูมิ พงศ์ภาณุ** นายแบบ และนักแสดงหนุ่มชื่อดัง

Launch of **KMA Beloved Cake Powder** and New Brand Presenter KMA Beloved Cake Powder was launched with new technology Jet Mill and the introduction of new brand presenter **Ken PHUPOOM PONGPANU**, a famous model and actor.



## Miss Thailand World 2012

เครื่องสำอาง Covermark และชุดว่ายน้ำ Guy Laroche ได้รับความไว้วางใจ จากกองประกวด Miss Thailand World ให้ดูแลความงามทั้งใบหน้า และรูปร่างให้กับผู้เข้าประกวด ซึ่งสาวงามผู้ชนะเลิศการประกวดจะเป็นตัวแทนสาวไทย เข้าร่วมประกวด Miss World โดยจัดขึ้น ณ ประเทศต่างๆ อีกด้วย

Covermark cosmetics and Guy Laroche swimwear were official sponsorship for Miss Thailand World 2012' pageant by taking care of makeup and providing swimwear to all contestants.



## นางสงกรานต์แห่งประเทศไทย Miss Songkran of Thailand 2012

เครื่องสำอาง KMA ร่วมสร้างสีสันความงามให้กับสาวงามผู้เข้าประกวดนางสงกรานต์แห่งประเทศไทย ประจำปี 2555 ซึ่งจัดขึ้นอย่างตระการตา ณ โรงละครอักษรา กรุงเทพฯ เพื่อสืบสานประเพณีอันดีงาม และความงดงามอย่างไทย

KMA cosmetics supported makeup to Miss Songkran of Thailand's contestants. The contest was held at Aksra Theatre Bangkok to carry on the Thai tradition and gorgeous

# CONTENTS

	<p>Message from the Board of Directors..... 117</p> <p>Audit Committee's Report..... 118</p> <p>Anti-corruption Policy..... 120</p> <p>Policy on Corporate Governance, Business Ethics and Employee Ethics..... 121</p> <p>Policy on Risk Management..... 122</p> <p>Policy on Responsibility towards Society and Environment..... 123</p>
1	General Information ..... 124
2	<p>Financial Information ..... 125</p> <p>Financial Ratios..... 126</p> <p>Executive Summary ..... 127</p>
3	<p>Business Operation ..... 128</p> <p>Overview of Business Operation ... 128</p> <p>Revenue Structure ..... 128</p> <p>Products and Marketing..... 128</p>
4	Risk Factors..... 132
5	<p>Shareholdings and Management..... 133</p> <p>5.1 Shareholders ..... 133</p> <p>5.2 Management..... 134</p> <p>(1) Structure..... 134</p> <p>(2) Nomination of Directors and Executives..... 151</p> <p>(3) Remuneration ..... 152</p> <p>(4) Corporate Governance ..... 153</p> <p>(5) 2012 Internal Control..... 171</p> <p>(6) Dividend Payment Policy..... 173</p> <p>(7) Human Resources Management... 173</p>
6	<p>Transactions With Related Parties ..... 177</p>
7	Explanation and Analysis of Financial Status and Performance..... 180
8	<p>Financial Statements ..... 185</p> <p>The Company's Comparative Financial Statements..... 185</p> <p>Auditor Fees..... 216</p>
	<p>Investors' Choice Award ..... 107</p> <p>CSR Project..... 108</p>





## Message from the Board of Directors

O.C.C. Public Company Limited operates its business complying with the philosophy of Dr. Thiam Chokwatana, the founder of Saha Patthanapibul Public Company Limited. The Company realizes the rights of all stakeholders and has the encouragement to build the organization to grow solidly. And due to this careful operation, the Company gained good performance continuously. The Company revenues for 2012 totaled Baht 105,734,397 million. Net profit totaled Baht 14.77 million. It's 5.79 percent increased from previous year.

### Potential Employee Development

***"The success of work depends on the quality of people"*** The Company focused on the project of employee potential development in general and activated the capability development of individual employee to build up the strengthen organization that could lead to achieve the Company's vision. In 2012, training courses were held to add up employees' skill and knowledge at each level entirely with the system that supported to each others. Thus, it affected to the result of empower driving to the change with effectiveness.

***"Man is the most valuable resource in the world"*** Taking good care among each other in everything is important. Therefore, the Company enhances and supports welfare and well-being life of all employees to be as their best. Appropriate income with fairness is carried out beneath happy working atmosphere to protect the human resources that are an important power of the Company.

### Corporate Social Responsibility

***"To grow a big tree, one must not reap the fruits for one's self"*** The Company implants all employees to have mind set of doing good thing, giving and sharing and being a good Thai citizen for the community, society and environment. The Company's CRS committee conducts creative activities in the name of the Company by picking up outstanding points and professional expert in beauty to utilize the benefit for the social following the concept "Pass Happiness to the Society through Beauty" such as to set up the working team to PR the knowledge about the beauty that could help decrease the job vacancy, etc.

### Anti-Corruption and Anti-bribery Practice for Business Benefit

***"Being a man, no shame to face up the sky, no shame to face down to the ground"*** The Company operates its business with active, faithfulness, fairness, accuracy without supporting corruption. The Company doesn't support the employees and the executives to have successful work from cheating, giving or taking bribery in order to gain profits for the Company, one's self or the others.

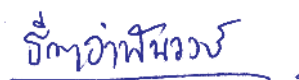
### Against Intellectual Property Violation

***"Creativity is the principle of all traders"*** The Company operates its business with honest. It realizes of the responsibility and respects to the right of each other. Thus, the Company has policy not to violate intellectual property but keep building up its business operation through products' development and good quality service with safety and concentration on delivery the best things to the customers basing on quality and reasonable price.

The Company's Board of Directors wishes to thank the shareholders, customers, business partners, employees and other related party for your great support extending to the Company. We ensure you that we will operate our business with carefulness, transparency and practice along with good corporate governance for the maximum benefit towards all stakeholders together with our sustainable growth.



Mrs. Kanchana Saisiriporn  
Chairman



Mrs. Teerada Ambhanwong  
Managing Director & CEO

## Audit Committee's Report

Dear Shareholders,

The Company's Board of Directors' Meeting No. 4/2555 on May 9, 2012 reappointed Mrs. Oradee Rungruangroj, Mrs. Watchanee Watanathawanwong and Mr. Kriangsak Sripaisal to be the Company's Audit Committee for another one-year term, commencing May 9, 2012 onwards. The Committee consists of 3 Independent Directors of which everyone meets SET qualifications and has the Company Secretary acts as its secretary. The Committee has duties and responsibilities according to its Charter which corresponding to SET regulations. The Committee also performed other duties as assigned by the Board of Directors and reported its meetings to the Board on the regular basis.

During the year 2012, the Audit Committee held totally 12 meetings. The Management and the Auditors were invited to join the meeting as deemed appropriate. The Committee also attended 6 Company's Board Meetings. The key performances within the year 2012 are summarized as follows:

### 1. Financial Statements

To ensure that the Company's financial statements were prepared in accordance with the Generally Accepted Accounting Standards as well as the new Accounting Standards with adequate disclosures. The Committee reviewed its quarterly and annually financial statements together with the Management and its Internal Auditor in order to acquire their reports and comments. The Company's External Auditors were also invited to attend the meetings to provide information and suggestions from its review and audit of the financial statements, along with its independence in auditing, before presenting to the Board for approval prior to submitting to the Stock Exchange of Thailand or presenting to the shareholders for approval as appropriate.

### 2. Internal Control Sufficiency

To ensure that the Company has appropriate and efficient internal control system by considering reports from the Company's Internal Audit Office, Risk Management Committee, External Auditors and the Board's Appraisal of Internal Control Sufficiency. The Committee reviewed audit results and followed up the Management correction of its internal control along with more efficient auditing development. The Internal Audit Office reports directly to the Audit Committee, which in turn approved the Annual Audit Plan, Budget and Manpower of the office to enable confidence that the Company has a suitable system for its business circumstances. The material weakness of its internal control system has also been improved continuously.

### 3. Risk Management

To ensure that the Company has conducted appropriate risk assessment in various perspectives being beneficial to risk management of its legal & regulations compliance, new business investment, operation, administration and finance.

#### **4. Related Transactions**

Reviewed its related transactions and jointly considered approvals of transactions occurred such as hiring and providing guarantee to companies under SET notifications.

#### **5. Consideration & Recommendation of the Auditors Appointment and its Audit Fees**

Considered the independence and qualifications of the External Auditors, proposed audit fees and jointly evaluate along with the Management of its performance during the past year. The Audit Committee had recommended to the Board for presenting to AGM the appointment of Mr. Bunyarit Thanormcharoen, CPA registration No. 7900 or Ms. Napaporn Sathitthammaporn CPA registration No. 7494 or Mr. Charoen Phosamritlert, CPA registration No. 4068 or Ms. Orawan Sirirattanawong, CPA registration No. 3757 or Mr. Winid Silamongkol, CPA registration No. 3378 of KPMG Phoomchai Audit Ltd. to be the Company's External Auditors for the year 2012, being its 2<sup>nd</sup> year.

#### **6. Review and provision of opinions on the Company's Annual Budget preparation**

During the year 2012, the Audit Committee has an opinion that the Company's financial statements are correct in accordance with the substance of the Generally Accepted Accounting Standards. The Company has adequate internal control system and is suitable for its business circumstances. There were risk assessments and risk management covering its operations and new investment projects; sufficient disclosures and did not find any breach of laws or SET regulations.



(Mrs. Oradee Rungruangroj)

Chairperson of the Audit Committee

## Anti-corruption Policy

The Company adopted the principle of good governance in management, being not tolerate any corruption. Bribery, either to receive or to offer, and any participation in bribery of any kind made to other institutions, be it government or private sectors, for self benefit or for others, are strongly discouraged.

The Company successively campaigned to enhance its Corporate Culture: BEAUTY from within, for all employees adhere as the way of self practice in 6 share values as follows:

- B = Boundaryless
- E = Ethics and Integrity
- A = Adaptability to Change
- U = Unity
- T = Talent
- Y = You are Our Valued Customer

### BEAUTY from within

Its Corporate Culture: BEAUTY from within as its 6 share values, letter E =Ethic and Integrity means being not to support the management and employees' achievement by method of corruption. Nevertheless, the Company encouraged everyone to conduct their practice to perform the act of honesty and ethics in order to stop the opportunity of corruption both inside and outside the organization.

All level of the executives aware of the above policy and overlook each operation to practice seriously and regularly review the procedure of each operation for not be able to commit an offence.



Mrs.Kanchana Saisiriporn  
Chairman



Mrs.Teerada Ambhanwong  
Managing Director & CEO

## Policy on Corporate Governance, Business Ethics and Employee Ethics

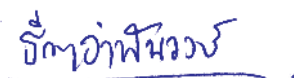
The Company's principles for corporate governance were approved by the Board of Directors since 2002. The principles consist of policy on corporate governance, business ethics and employee ethics which are guideline for directors, executives and all employees to take as their principles of works and the principles of business practice in the same direction. The Company reviews the appropriation of this policy every year and agrees that it remains up to date and appropriates to the current situation.

The Company's Board of Directors has taken the principles of good corporate governance as its guideline to administrate the organization by drawing importance on business operation basing upon faithfulness, ethics and integrity along with the Principles of Good Governance, The Company recognizes an importance of these principles and practices that related to responsibility and fairness to all parties concerned. These significant fundamental factors of business performance are assured to be operated with transparency, effectiveness and efficiency, solidity and long lasting development.

The Company published the policy of Corporate Governance, Business Ethics and Employee Ethics on website [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th).



Mrs.Kanchana Saisiriporn  
Chairman



Mrs.Teerada Ambhanwong  
Managing Director & CEO

## Policy on Risk Management

The Company Board of Directors appointed the Risk Management Committee that comprised of CEO, the Audit Committee and Senior Executives from every business divisions. They have duties and responsibilities as per the Risk Management Committee's Charter to conduct and manage all risk and the Company Internal Control System.

The Risk Management Procedure begins with the working team from each business division who has duty to analyze any circumstance that may have negative affect toward the business goal. The risk important level is classified by considering upon the possibility to have the risk and violence of its affect and to define it as significant risk that needs an urgent management. The strategy or measurement of risk management shall be stipulated while risk management needs continuous development. The Company Risk Management's procedure is relevant to COSO Enterprise Risk Management: EMR that manages the risk of overall image of the Company to achieve objective in term of strategy and operation.

In 2012 the Company had evaluated and analyze circumstance that may cause the situation of business risk either by internal or external factors and had the result of sufficient risk management.



Mrs.Kanchana Saisiriporn  
Chairman



Mrs.Teerada Ambhanwong  
Managing Director & CEO



## Policy on Responsibility towards Society and Environment

The Company encouraged and supported every employee to be a good citizen by serving benefit to the community and society continuously since the passing days until present days. In order to have a clear policy, CSR working team was officially established since 2010 to operate creative activities in the name of the Company by pulling out highlight of its professional expert in beauty to set up project “Pass Happiness to the Society through Beauty” with the activities under five minor projects as follows:

1. Consuming and giving creatively, for us and for the world
2. The charity project of the beauty of sharing by Covermark cosmetics
3. Beautiful hair with love
4. Touching up for beauty, adding up happiness to the society
5. Seeding of beauty, starting of profession

The Company joined activities that were parts of public benefit towards community, society and environment through various organizations in term of donating money for helping and supporting environment conservation such as to avoid the use of over need package, to reduce the use of materials that may cause pollution or unbalance the natural environment, to reduce the use of papers and encourage to reuse them, to encourage to plant the trees inside and outside the Company for beautiful scenery and to be a part of helping Global Warmth and to reduce waste from inside and outside the organization by reducing the use of materials that may cause pollution or unbalance towards natural environment, etc.

In 2012, the Company's CRS project was selected from CSR Club of Thai Registered Company to be one of the fifty's registered companies that has Good Practice CRS.



Mrs.Kanchana Saisiriporn  
Chairman



Mrs.Teerada Ambhanwong  
Managing Director & CEO

# General Information

## 1.1 General Information

Company Abbreviation	OCC
Type of Shares	Common Stock 80,000,000 shares at 1 Baht par value
Issued and paid – up share capital	60,000,000 common stocks at Baht 1 each
Registered No	0107537001323
Type of Business	Distributing cosmetics, clothes, musical and rendering of beauty services.
Head Office Address	729/4-7 Ratchadaphisek Rd., Bangpongpang Yannawa, Bangkok 10120
Tel.	02-2954545, 02-2954567
Fax.	02-2950415
Home Page	www.occ.co.th

## 1.2 The Company invested investment in the following companies by holding 10% or more of Shares:

Name and Head Office Address	Type of Business	Paid up Capital	% Holding
1. M.I.L. (Thailand) Co., Ltd. 729/21-22 Ratchadaphisek Rd, Bangpongpang, Yannawa, Bangkok 10120 Tel. 02 - 2954760 - 2, Fax. 02 - 2954759	Beauty Products Distribution	3.0MB	12.67%
2. Oriental Salon Business Co., Ltd. 729/23-25 Ratchadaphisek Rd., Bangpongpang, Yannawa, Bangkok 10120 Tel. 02 – 6839620 Fax. 02 – 2954763	Beauty Products Distribution	1.00MB	15.00%
3. Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd. 2 Soi Sukumvit 23 (Prasanmit) Sukumvit Rd., North Klongtoey, Wattana, Bangkok 10110 Tel. 02 – 2617321 – 2 Fax. 02 – 2617323	Salon & Spa	70.0MB	16.00%
4. Zen Salon Business Co., Ltd 729/4-7 Ratchadaphisek Rd., Bangpongpang Yannawa, Bangkok 10120	Consist of Beauty Salon, hair styling salon and Cosmetics & Hair care products distributor	15.0MB	11.00%

## 1.3 Other References:

1. Register Of Common Stocks Thailand Securities Depository Co., Ltd.  
62, Stock Exchange of Thailand Building,  
Ratchadaphisek Road, Klong Teoi, Bangkok 10110  
Tel. (662) 2292800 Fax. (662) 2292888
2. Auditor Mr. Bunyarit Thanormchaoen or Mr. Charoen Phosamritlert or Mr. Winid Silamongkol  
KPMG Phoomchai Audit Ltd.  
Empire Tower, 50th-51st Floors 195 South Sathorn Road  
Bangkok 10120, Thailand  
Tel : 66(2) 6772000 Fax : 66(2) 6772222

3. Legal Advisor Mr. Vira Ua-arak  
Vira Law Office Office Co., Ltd.  
747/151-152 Sathupradit Rd., Bangpongpan, Yannawa,  
Bangkok 10120  
Tel. (662) 683-8023 Fax. (662) 683-8843
4. Financial Advisor Saha Pathana Inter-Holding Public Company Limited.  
757/10 Soi Pradoo 1 , Sathupadit Rd., Bangpongpan,  
Yannawa, Bangkok 10120  
Tel. (662) 293-0030 Fax. (662) 293-0040
5. Investor Relations Mrs. Chantira Tangtanasingkran  
Executive Director of Accounting- Financial Division  
O.C.C. Public Company Limited  
729/4-7 Ratchadaphisek Rd., Bangpongpan  
Yannawa, Bangkok 10120  
Tel. (662) 295-4545 Ext.508 Fax. (662) 295-0415



## Financial Information

### Financial Information

Unit: Bht1000

	Year 2012		Year 2011		Year 2010	
Sales	1,584,318	100.00%	1,368,559	100.00%	1,267,223	100.00%
Less Cost of Goods Sold	803,637	50.72%	680,888	49.75%	649,548	51.26%
Gross Profit	780,681	49.28%	687,671	50.25%	617,675	48.74%
Less Selling & Administration Expenses	677,730	42.78%	591,699	43.24%	557,683	44.01%
Operating Profit	102,951	6.50%	95,972	7.01%	59,995	4.73%
Add Other Income	39,883	2.52%	46,609	3.41%	43,002	3.39%
Profit before Interest and Income Tax	142,834	9.02%	142,581	10.42%	102,994	8.13%
Less Interest Expenses	0.00		0.00		0.00	
Profit before Income Tax	142,834	9.02%	142,581	10.42%	102,994	8.13%
Less Income Tax	37,100	2.34%	42,633	3.12%	26,280	2.07%
Net Earnings	105,734	6.67%	99,948	7.30%	76,714	6.05%

Unit: Bht1000

Total Income	1,624,201	100.00%	1,415,168	100.00%	1,310,225	100.00%
Total Expenses	1,481,367	91.21%	1,272,587	89.92%	1,207,231	92.14%
Profit before Income Tax	142,834	8.79%	142,581	10.08%	102,994	7.86%
Less Interest Expenses	0.00		0.00		0.00	
Less Income Tax	37,100	2.28%	42,633	3.01%	26,280	2.01%
Net Earnings	105,734	6.51%	99,948	7.06%	76,714	4.49%

## Financial Ratios

	<u>Year 2012</u>	<u>Year 2011</u>	<u>Year 2010</u>
<b>LIQUIDITY RATIO</b>			
Current Ratio	2.21 Times	2.44 Times	2.73 Times
Quick Ratio	1.32 Times	1.26 Times	1.26 Times
Cash Flow Liquidity Ratio	0.48 Times	0.35 Times	0.64 Times
Account Receivable Turnover	6.17 Times	5.78 Times	5.37 Times
Collection Period	58 Days	62 Days	67 Days
Inventory Turnover	3.66 Times	3.63 Times	3.81 Times
Inventory Coverage	98 Days	99 Days	94 Days
Account Payable Turnover	6.19 Times	5.77 Times	5.97 Times
Payable Period	58 Days	62 Days	60 Days
Cash Cycle	98 Days	99 Days	101 Days
<b>PROFITABILITY RATIO</b>			
Gross Profit	49.28 %	50.25 %	48.74 %
Operating Profit	6.50 %	7.01 %	4.73 %
Other Income	2.46 %	3.29 %	3.28 %
Cash against Operating Profit	109.97 %	75.26 %	194.06 %
Net Earnings	6.51 %	7.06 %	5.86 %
Return on Equity	16.95 %	17.15 %	13.94 %
<b>EFFICIENCY RATIO</b>			
Return on Assets	11.44 %	12.11 %	10.32 %
Return on Fixed Assets	68.39 %	99.69 %	122.39 %
Assets Turnover	1.76 Times	1.72 Times	1.76 Times
<b>FINANCIAL RATIO</b>			
Debt to Equity	0.52 Times	0.44 Times	0.39 Times
Interest Coverage	NA	NA	NA
Debt Coverage (Cash Basis)	2.03 Times	0.89 Times	1.18 Times
Dividend Ratio		42.02 %	46.93 %

## Executive Summary

O.C.C. Public Company Limited has been in operation progressively and continuously for coming the 40<sup>th</sup> year anniversary. The main business is distribution of high-quality cosmetics and clothing under leading brand names that are well-know and received widespread popularity. The products are sold through various trading networks covering almost all of sales channels over the country. Examples of the outstanding product are “Covermark” cosmetics, “Shiseido Professional” hair treatment products, “Guy Laroche” ladies lingerie. Nightwear, sport wear and swimwear.

In accordance with Thai economy in previous year, the growth rate has recovered after it has been confronted with the negative economy factors on domestic and foreign. Nevertheless, the domestic demand had trended to recover continuously. The production sector’s problem could be solved. Domestic’s expenditure, consumption and the private investment could be recovered to normal after the mega disaster at the end of previous year. Furthermore, Support from the government spending on the reparation and construction of utilities and consumer aspects. The State enterprise had expanded the investment. The tourism sector has also improved by the number of international tourist arrivals increasingly. While the inflation rate is likely remained constantly, the monetary conditions are relieved and conducive to expand on the consumer lending.

The overall of Thailand exports slowed down. As a result, the contraction of demand in major partners are experienced the economic crisis, but it is not impacted with the Company directly.

According to the economic situation as above, the Company concentrated on the business’s administration that had the uncertainty risk and the accrued competition. Due to the Company implemented the several of strategy management and pursued in the situation closely by changing the suitable on active and passive strategy, it made the Company struggled the crisis. The Company gained total sales at Baht 1,584.32 million increasing by 15.77% from the previous year.

Therefore, the Company gained profit before Juristic Person tax amounted Baht 142.83 million increasing by Baht 0.25 million or 0.18%. After Juristic Person tax, the net profit was Baht 105.73 million increasing 5.79% from the previous year.

The Company’s current financial structure stands in strong level with high liquidation financial ratio continuously for several years. In this year, it represents the net working capital amounted Baht 324.29 million, the liquidity ratio equals to 2.21 times. Debt to Equity Ratio was in low level only 0.52 times.

In the previous year, the success performance concerted efforts with all level of staffs and management under the corporate favorable culture “BEAUTY from within” for archiving the company’s mission. Furthermore, Company’s management has conducted carefully, cautiously and been handle with the inaccurate situation. The management principles of its executives that were transparent such it could serve as the good corporate governance. It ensured that Company shall be based on the quality organization and has regarded to the maximum benefit to the shareholders and stakeholders.



### 3.1 Overview of Business Operation

The Company has established and begun its operation since 1973. At the beginning, Company has named under O'Leary Covermark Center Company Limited for distributing "O'Leary Covermark" cosmetics and opened its service centers to provide the beauty advice to clients. The Company's products were distributed in department stores and beauty salons by using strategy based on the impression of after-sale-service. Especially, the institute of promotion team on each selling point has demonstrated the products, services and guidance for using the products. It created the confidence and the good customer's response. So Covermark was well known and this led the Company to meet with success and clients' reliance until today.

The Company registered in the Stock Exchange of Thailand since 1994 and it's transformed to be "Public Company Limited". The Company expands its distributing operation with variety of products that are divided as following categories:

**Cosmetics** comprise of cosmetics for face and body with hair styling and treatment products

**Clothes** comprise of lady lingerie, nightwear, sport wear and swim wear

**Musical Instruments**

The Company's major target clients are working women who enjoy good quality products and beauty service that are different but provide happiness, well being health and lead to their most impressive to themselves and others.

The Company's core business is to be the distribution of the products for domestic market by commencing on trade ethics, risk management principle and systematic management that is transparent and can be audited. These are complied with good corporate governance. The Company commits to move towards the excellence of operating business, therefore it places importance on human resources in the organization. All employees are encouraged to work with happiness in a friendly environment and contribute to have creativity that support them to have an opportunity to develop themselves for utilizing existing capability with full efficiency.

### 3.2 Revenue Structure

Product	2012	Ratio	2011	Ratio	2010	Ratio
Cosmetic	1,367,567	86.32%	1,168,080	85.35%	1,090,146	86.03%
Clothes	209,747	13.24%	195,325	14.27%	171,958	13.57%
Musical Instruments	7,004	0.44%	5,154	0.38%	5,119	0.40%
Total	1,584,318	100.00%	1,368,559	100.00%	1,267,223	100.00%

### 3.3 Products and Marketing

#### (1) Cosmetics

##### (1.1) Type of Products or Services

The Company is the sole distributor of high quality cosmetic products under international licensed brands and local brands such as Covermark, KMA, Sungrace, Shiseido Professional, Zotos and BSC Hair Care. Each product could response to all-level consumers' demand completely through all distributing channels in department stores, beauty centers, beauty salons and modern trades either in Bangkok and the provinces through the Company's sales persons who are well trained about products' information, sales technique and professional service to give informative advice, product demonstration and best service to the clients.



### (1.2) Marketing and Competition

Previous year, Thai economy was expanded in higher rate due to the domestic demand that expanded in good level. Though Thai Export was affected from global economic slowdown, private consumption kept expanded continuously with economic stimulus packages' support by the government sector, while the business sector has invested to compensate and recover the lost from mega flood in previous year. The consumers' confidence was in satisfied level gaining from government fiscal packages that helped increasing the purchase power in short term. Inflation rate was continuously tended to be stable. Monetary situation was relax and supported to the expansion of household credit. The spending to buy and sell goods was back in active. Therefore, cosmetic marketing was in aggressive competition. Each party presented their merchandises and various strategies to keep loyalty customers' retention and to increase numbers of new customer by using the variety of media and pricing discount strategy to convince the customers.

However, the Company was not refrained under above mentioned situation. The Company remained create its new products by taking beauty advanced innovative technology for offering the products that have outstanding features, modern, high standard and worth for consumers. It combined with the increase more of marketing support activities through out Bangkok and in the provinces in order to encourage the consumers to interest in the products and promptly make decision to buy them. Customer Relationship Management was adopted as one of the channel to communicate with the customers for responding their demand fast and accurate. Furthermore, it helped increase the level of satisfaction and utmost impression. These affected to the growth and increase of cosmetic products' performance in 2012 and remained the core business that has solid foundation.

COVERMARK product is the major brand in the Company's cosmetic products. It was developed to be the products that contained of high-quality ingredients with high-technology production from Japan directly. This is to represent the position of the brand to reflex its image as international brand. Thus, this could increase the new groups of customer. Meanwhile, the loyalty customers gained their satisfaction more. For example, Covermark Precious Bright Series; the skin care product that contained effective nourishing ingredients deriving from natural such as pecan seeds, liquorices' extracts and around ten kinds of Chinese herbs that gives moisture to the skin with miracle whitening effect. The Company remained have capability to increase its sales volume continuously though there were so many giant cross-national competitors joined in marketing share.

KMA, the Company's house brand cosmetics, has developed new collections continuously to response K Pop cosmetic trend for teenagers and working girls. In 2012, KMA had new presenter who is model and actor to match with the main concept and reinforce the brand image. The formulas were developed to suit for the Thai skin condition. The distribution channel was expanded to various locations including ASEAN countries. The result was a great response. Furthermore, new KMA identity shops were opened continuously for expanding service points to undertake the customer's demand. Although, KMA utilized 360 degree marketing type that comprised advertisement, PR through various media such as television, radio, magazine and online media. Road Show activities in the shops and the universities aimed to enhance brand awareness to target group and they could have a chance to test the products. Thus, this effected to the increase of sales growth significantly.

Shiseido Professional Hair Care products are license brand from Japan. The Company imported the good quality and trendy products that response to fashion trend such as straight perm lotion, cool perm lotion, hair coloring products, hair treatment products and hair styling products that have effectiveness and are so popular. The marketing support's activities that focus on long-term relationship commitment with dealers are included of the training course that aimed to introduce new techniques about hair styling, hair coloring and the demonstration for proper use of the product by the Company's Technicians. These have been reinforced the modern image of the products and became the fashion leader of hair care products. These affected to the strong awareness of the brand in the market with business confidence for the Company and its dealers, which both could have the increase of sales amount.

### **(1.3) Procurement of Products or Services**

The Company cares for importance of merchandise's selection and new products' expanding in order to be alternative choice for consumers to get the high standard quality cosmetics. Most of import products are imported by Pias Intercosmex (Thailand) Co., Ltd and Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd. as well as the local products research and development by International Laboratories Corp. Ltd and S&J International Enterprise Public Company Limited; the international standard manufacturers with expertise in cosmetic production and high quality control for several years. And also, they have been received reliance from foreign licensors for export to the foreign countries.

## **(2) Clothes**

### **(2.1) Type of Products**

The Company is the sole distributor of garment products comprising of lady lingerie, nightwear, sport wear and swimwear under Guy Laroche licensed-brand in Thailand. These products are made from the fine quality raw materials and trendy design with elegance taste of laces and perfect cutting technique that fit to women body shape. The products are distributed in leading department stores throughout Thailand by the Company's sales persons who would serve and provide product's information.

Besides, the Company distributes also woman inner wears under Gunze brand that is well-known with unique character from Japan, this product is made of superfine quality cotton to produce knitting fabrics that have special flexibility. It is suitable for teens to wear as a casual shirt which has good response extremely with sales growth increased accordingly.

The Company has appended to the trademark G&G to be the one of alternative consumers that preferred good taste products in affordable prices, both beauty and modern lingerie. In addition, the fitness outfits were developed to support those who are concentrated on healthy with exercise.

The Company imports the lady clothes under "Sinequanone" brand from France. These products have trendy design with unique and distinguished pattern. The target market serves for working woman who concentrate on the dressing with good personality, confidence and beauty. The products are distributed in leading department stores.

### **(2.2) Marketing and Competition**

In 2012, overall of Thai economic condition was good recover. Therefore, the marketing situation of woman lingerie, nightwear and swimwear stayed in aggressive competition. The entrepreneur and the new comer confronted more in this market segment. Each brand developed its research and development by offering innovation of raw materials, cutting, pattern and design to create the difference and develop the quality of service for responding maximum consumers' satisfaction.

The Company concentrates on French brand name "Guy Laroche", which has been distributed in Thailand for many years. Therefore, new designs were developed frequently with the standard of materials, for adding values to the merchandises and the brand. This could response lifestyle and fashion trend of the ladies as well as to create the brand image to be outstanding that give proud to those who wear it. Thus, it affected to sales result to be increased among the aggressive competition.

In 2012, Guy Laroche's lingerie remained create modern design products with the function that could response to the need of modern ladies by emphasizing on increasing the cup size of breasts on panty that made of hip-lifting fabric that help contour the hip. Therefore, the customers are satisfied and confident with their body shape. This concept was responded with customers' interest and had excellent feedback result. In the group of fashion products, the innerwear was designed to be outer wear for responding to those who have confidence in their attire. In addition, Guy Laroche's swimsuit had activities to build up brand awareness by participating in fashion show at any event and advertised the products through several media channels to emphasize its brand as a fashion leader.

In regarding with Gunze brand, Japan continuously has its research and development in order to create innovation products that have value added and benefit such as Cool Magic collection with a new modern design, soften fabric, is comfortable to wear and it could absorb sweat and drains out continuously. The Hot Magic collection has a light texture, a warm wearing and colorful variety with reasonable price that could meet with customers' needs perfectly. These products are distributed in various channels such as department stores, modern trade, catalogue sales. It has good response extremely with sales growth increased accordingly.

G&G inner wear and sport wear aimed for the target group of those who have limited budget as well as to be one of an alternative product that has good quality with competitive price. It could help increase sales amount in the short-term and long-term.

### **(2.3) PROCUREMENT OF PRODUCTS**

The Company purchased the garment products from the famous companies in Saha Group as Thanulux Public Co., Ltd, Pattaya Manufacturing Co., Ltd, and Thai Gunze Co., Ltd that have high standard of production. And also, they have been received reliance from foreign licenser for export to the foreign countries.

## **(3) Musical Instruments**

### **(3.1) Type of Products**

The Company is the sole distributor of "Ritmuller" musical instruments that comprised of pianos and violins. Its name is worldwide famous especially the pianos' melody with the quality of bass, tones, sonorous that is the uniqueness of European style. Furthermore, it elaborates equipment components are made of durable and strength materials. The showrooms are exhibited the available with Company's specialists in music and instruments who has been trained from abroad to give advice and after-sales service.

### **(3.2) Marketing and Competition**

In the past year, the demand of musical instruments had expanded for superseding the damage after disasters debacle, it makes the musical instruments' market tended upward quite well. Furthermore, the wealthy parents engage their children to start learning the musical instruments at very young age. At present, many youths are also interested in playing the musical instruments more. Many educational institutions are opened for teaching them. As a meanwhile, the marketing and distribution channels rely on a referral from the musical schools and musical teachers. On advertisement and public relation, The Company co-sponsored the contest for their courses in various applications and also to attend the exhibition to create awareness.

### **(3.3) Procurement of Products**

Ritmuller musical instruments are imported directly from the manufacture in Republic of China. This giant factory has craftsmanship to produce all kind of musical instruments in the world class with modern tools and technology that are perfectly combined. Ritmuller Pianos are assembled from the parts that were imported directly from Germany.

### 4.1 Business Risks

The Company distributed the products in the categories of cosmetics, garments, musical instruments and beauty equipments. The Company directly imported the products by itself just only 1.32 %, while the rest 98.68 % was supplied by domestic manufacturers who operated business under international license. Pias Intercosmex (Thailand) Co.,Ltd. was the major supplier whom the Company imported the products from. The purchase amount's portion in 2012 was Bht 359.21 million or equivalent to 41.86 % of total purchase amount.

The above mentioned company is the licensor of the Company's major import products and the Company granted the license to be the Sole Distributor in Thailand. Thus, there is no continuous obstacle in operating business for the future.

### 4.2 Financial Risks

The assets and liabilities shown in the Balance Sheet consist of cash and cash equivalent, short-term investment, trade accounts receivable and payable, and loans. The accounting policies in recording and measuring these financial instruments are disclosed in the related notes to the financial statements. The Company has reduced their risks as follow.

#### (1) Risks on Debts

This may be happened if debtors become unable to comply with previous agreements. The Company has policy to avoid this kind of risks by having their financial status analysis, tight credit control, and close follow-up. The maximum of its risk will equal to the net book value after reduction of allowance for doubtful debts shown in the balance sheet.

#### (2) Risks on Interest Rates

Fluctuation of interest rates may have a negative impact on the Company operation both at the present and in future. However the Management believes that its risk would be minimal. As the interest rates have been stable and rather on the declining trend.

#### (3) Risks on Exchange Rates

As at December 31, 2012, the Company had no loan in foreign currency. There was a small amount of import under trust receipt. The Management believes that currently its risk is minimal

## 5.1 Shareholders

List of top 10 shareholders as at the latest closing date of March 22, 2012

No.	Name	No. of Shares	Proportion (%)
1.	I.C.C. International Public Company Limited	11,839,980	19.733
2.	Mr. Samrerng Manoonpol	9,174,940	15.291
3.	Saha Pathana Inter-Holding Public Company Limited	7,635,000	12.725
4.	I.D.F. Co., Ltd.	2,625,000	4.375
5.	Mr. Boonkiet Chokwatana	2,244,300	3.741
6.	Miss Pathchara Sungvorachart	2,197,710	3.663
7.	Watsadoramai Co., Ltd.	1,624,570	2.708
8.	Mrs. Teerada Ambhanwong	1,481,975	2.470
9.	Mr. Boonsithi Chokwatana	1,357,490	2.262
10.	Mrs. Kittiyaporn Chaithawornsatiean	1,204,990	2.008
	Total	41,385,955	68.976

### ■ Cross-Shareholding

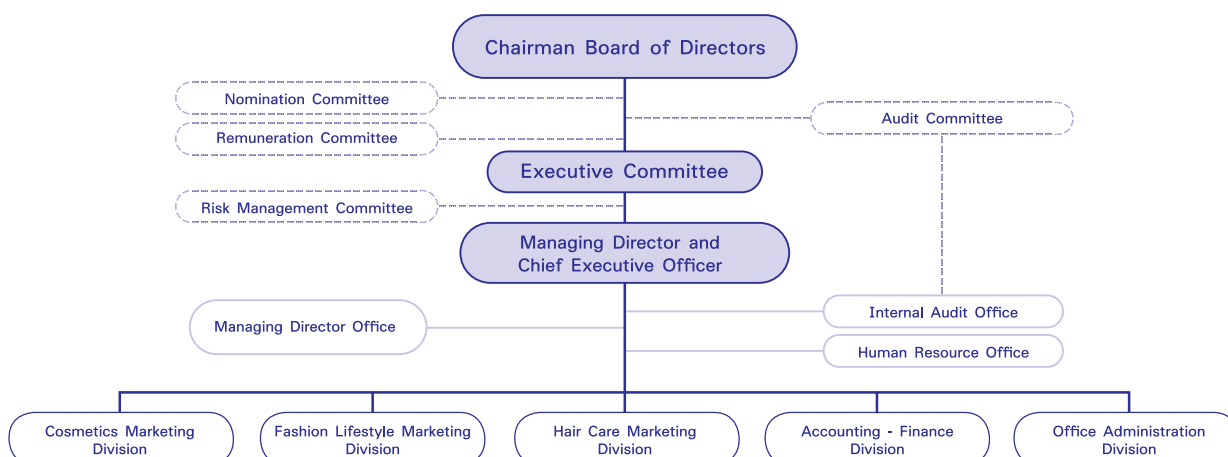
The Company has no subsidiary and joint-venture. The Company has a cross-shareholding structure but such cross-shareholding does not create any conflict or inconsistency with the rules no. 14 that provided under the Notification of the Capital Market Supervisory Board no. TorChor 28/2551 Re: "Application for and Approval of offer for Sale of Newly Issued Shares".

#### Cross-Shareholding as of December 31, 2012

No.	Company	OCC's Shareholding in Other Company (%)	Other Company's Shareholding in OCC (%)	Shareholders	Cross-shareholding
1.	I.C.C. International Public Company Limited	0.06%	19.73	✓	✓
2.	Saha Pathana Inter-Holding Public Company Limited	0.55%	12.73	✓	✓

## 5.2 Management

### (1) Structure (as of December 31, 2012)



Management structure as of December 31, 2012, consisted of Board of Directors, Board of Audit Committee, Board of Remuneration Committee, Board of Nomination Committee, Board of Risk Management Committee and Board of Executive Committee as follows:

#### Board of Directors

The Company Board of Directors, as stated on Certificate of Registration issued by Ministry of Commerce, comprised of one executive director, five non-executive directors and three independent directors. All have knowledge, abilities, experience and professional expertise as below name list:

No.	Name	Position
1.	Mrs.Kanchana Saisiriporn	Chairman Board of Directors
2.	Mr.Somsakdi Dhanasarnsilp	Vice Chairman
3.	Mrs.Teerada Ambhanwong	Managing Director & CEO
4.	Mr.Manu Leelanuwattana	Director
5.	Mr.Chailert Manoonphol	Director
6.	Mrs.Tipaporn Chokwatana	Director
7.	Mrs.Oradee Rungruangroj	Independent Director
8.	Mrs.Watchanee Watanathawanwong	Independent Director
9.	Mr.Kriangsak Sripaisal	Independent Director
	Mrs.Choopan Imthong	Company's Secretary

#### Appointment and Removal of the Company's Directors

According to the Company's Articles of Association, appointment and removal or resignation of directors is summarized as follows:



### **Appointment of Directors**

- At the shareholder's meeting, the vote for election of directors shall follow these regulations:
  - A shareholder shall have one vote for one share.
  - Each shareholder must exercise all of the votes to elect one or several persons to be a director and must not allot the vote to any person in any number.
  - The persons having the highest number of votes to the lower number of votes in order shall be elected as directors equal to the number of directors to be elected by the Shareholders' Meeting in such election. In case where the numbers of votes for the candidates in descending order are equal which would otherwise cause the number of directors to be elected by the Shareholders' Meeting to be exceeded in such election, the Chairman shall have a casting vote.
- The Board of Directors shall elect a director to be the Company's Chairman. Chairman has the right of voting judge in case the votes of the Board of Directors in the meeting are equivalent. In case the Company's Chairman is unable to conduct the duty in temporary or the position has vacant, the Board of Directors may consider electing or appointing another director to be Vice Chairman, who shall be assigned by Chairman to perform duties to conduct the Company's business on behalf.
- If the directorship becomes vacant due to other reasons than the expiration of the tenure, the Board of Directors shall appoint a replacement who possesses the required qualification and is not forbidden by any provision of the law. The replacement shall be appointed at the Board of Directors' next meeting and has to be voted in by at least three-fourths (3/4) of the remaining directors, with the exception of the situation in which the remaining tenure the vacant directorship is less than two months.
- In case the number of vacant directorships results is inadequate quorum, remaining directors can act on behalf of the Board of Directors in organizing a meeting of shareholders for the purpose of appointing replacement to complete that vacant.

### **Resignation of Directors**

- At every Annual General Meeting, one-third (1/3) of directors shall retire from office. The director who retired in due course may be re-elected.
- Apart from retirement from office upon the expiration of the tenure, directors shall retire from office in the case of death, resignation or lacking of required qualification or becoming forbidden by any provision of the law or shareholders' meeting to vote on resignation or the order by the court of law.
- Any director who shall resign from the position has to submit resigned letter to the Company. The resignation will take effect from the date of resignation arriving to the Company. Directors who resign shall notify their resignation to the Registrar by any note.
- Shareholders' Meeting may pass a resolution removing any director from office prior to termination by the votes of not less than three-fourths (3/4) of the number of shareholders present at the meeting and entitled to vote and representing the total shares of not less than half of the number of shares held by the shareholders present at the meeting and entitled to vote.

## Charter of the Board of Directors

The Company Board of Directors is extensively emphasized on duty as directorship with responsibility, care and integrity as fiduciary that operates such business commencing to Good Corporate Governance' principles to achieve utmost benefit for the Company, shareholders and all parties concerned. The Company's business is complied with the Company's policy, law, objective, regulations, the Board of Directors' resolution and Shareholders' Meeting's resolution. The Company's good practice, duties and responsibilities are as follows:

### Authority

1. To appoint, remove and delegate authority to the Board of Directors' advisers, committees and other parties for further practices.
2. To approve loans of the amount greater than the authority of the Executive Committee, to companies with a business relation to the company as shareholders, or to affiliated companies with a trading relation or other companies.
3. To approve guarantee of loans of the amount greater than the authority of the Executive Committee, to companies with a business relation with the company as shareholders, or to affiliated companies with a trading relation or other companies.
4. To approve engagement in a legal act, that is not a financial transaction, of the amount greater than the authority of the Executive Committee.
5. To approve acceptance or cancellation of loans of the amount greater than the authority of the Executive Committee.
6. To approve investment, sale of investment capital in ordinary shares and/or any other securities of the amount greater than the authority of the Executive Committee.
7. To approve sourcing and investment in fixed assets of the amount greater than the authority of the Executive Committee.
8. To approve amendment, destruction and disposal of fixed assets and intangible assets which are no longer in use, damaged, lost, destroyed, deteriorated and out of date, which are out of the amount greater than the authority of the Executive Committee.
9. To approve amendment, change of price and destruction of raw materials and/or remaining inventories which are deteriorated or out of date, which are of the amount greater than the authority of the Executive Committee.
10. To approve compromise or settlement of dispute by arbitration, complaint, filing of lawsuits and/or any legal proceeding on behalf of the Company on matters which are not/or normal business course with an amount exceeding the authority of the Executive Committee.
11. To propose a capital increase or decrease of, change in stock value, amendment of the memorandum of association, articles of association, and/or objectives of the Company to the General Shareholders' Meeting.
12. To invite the management, executives and employees of the Company involved in any particular issues to provide some explanations, to give comments, to participate in the meeting, or to provide any documents as necessary.
13. To seek advice and consultation by experts or advisers of the Company (if any), or to commission an external adviser or expert in any necessary cases under expenses of the company.
14. To appoint and remove the Company Secretary.
15. All authority of the board of directors as mentioned above that is related to the grant and distribution of assets and connected transaction will act in accordance with the announcement of Equity Market Committee.

## Duties and Responsibilities

1. To establish directions, goals and business policies of the Company.
2. To approve plans and annual budgets, to supervise the performance of the management in order to have ethics in written for the Company directors, executives and employees to observe as guideline in the conduct of the business.
3. To promote the formulation of a corporate governance policy, code of conduct, and code of business conduct in written, for pursuance by the Board of Directors, executives and employees in any business undertaking; and to supervise subsequent actions closely.
4. To adopt the sufficient and appropriate internal control system for assuring that all transactions have been conducted under legitimate approval authority, to review and prepare the right accounting procedures, as well as any systems to prevent misuse of the Company's assets.
5. To adopt a prudent and clear consideration procedure of any transactions likely to create conflicts of interest in order to protect the benefits of the Company and shareholders, by disallowing any related parties from participation in the decision-making process in compliance with the regulatory requirements governing related transaction procedures and disclosure of related transactions.
6. To approve the reviewed and/or audited financial reports, which have been approved by the Audit Committee.
7. To be equally responsible to all shareholders, and, to correctly, basely and transparently disclosed information to shareholders and investors.
8. To acknowledge administrative reports from the executive committee.
9. To specify the date, time and venue for the General Shareholders' Meeting, including the meeting agenda, determination of dividend payment (if any), and to prepare the board of directors' comments to be proposed for consideration by the shareholders in a twenty-one day prior before each General Shareholders' Meeting. The company may set the date for suspension of share transfers registration, which shall be announced for acknowledgement by the shareholders at the head office and branch offices of the company at least fourteen days before the suspension of transfer registration; or to set a record date (RD) of eligible shareholders' participation in the General Shareholders' Meeting not longer than two months in advance before the meeting schedule; and to set the closing date for share transfers registration by one business day after the record date in order to conclude the list of shareholders eligible for participation in the General Shareholders' Meeting in accordance with Section 225 of the Securities and Exchange Act to ensure the shareholders' right to participate in the meeting and to receive dividend payments.
10. To prepare a report on the "Board of Directors' Responsibility for the Financial Reports", for disclosure in the company annual report (56-2 Reporting Form) and the annual financial report (56-1 Reporting Form).
11. To supervise the submission of documents to regulatory agencies to ascertain that there are statements and entries of transaction in accordance with the data as shown in the book of account, registration or other document of the Company.
12. To approve Charters of the Board of Directors and / or other committees.
13. Other business as required in the board of directors' meeting.

### **Code of the Company Board of Directors' Best Practices**

1. To practice duties with responsibility, care and honest in the same way as fiduciary should be made in the same situation with bargaining power of trade without the influence of status as the directors, including to comply with policy, law, objective, the Company's Articles of Association, the resolutions of the board of directors and shareholders' meeting.
2. To have intention to operate the business with continuity and dedicate times to attend the meetings for sharing consideration and opinion frequently.
3. To have leadership, vision, ethics and independence in making decision for the utmost benefit of the Company and every shareholders. To implement knowledge, competency and experience for the benefit of business operation and have attention drawing on business.
4. To supervise and monitor others of the Company's operation to be complied with the definite policy that will be effective and efficient.
5. To look after stakeholders as per related law's right and promote the co-operation between the company and stakeholders in building up financial strength and long lasting business.
6. To report the holding of securities and change of securities' holding belonging to the directors, spouse, children and adopted children under age of twenty to the Office of Securities and Exchange Commission, the Stock Exchange of Thailand and shareholders' meeting.
7. To report to the Company regarding of stakeholders' right or of related parties that connected to the administrative management of the Company or subsidiary in accordance of the regulations, conditions and the process that set by the Equity Market Committee.
8. In case the Company's directors including the persons who have connection or are relatives have correspondence with the Company or subsidiary that is claimed of related transaction and/or the receipt or distribution of assets, have to act in accordance with regulations of the Office of Securities and Exchange Commission, the Stock Exchange of Thailand and the Equity Market Committee.
9. In offering the sale of the Company's securities, the directors should monitor for being ensure that all financial information and the Company's business operation is true and fairly disclosed to the public.

### **Directors with Authority to Sign on Behalf of the Company**

According to the Company's regulations, two directors are required to co-sign and affix the Company's common seal. The Company Board of Directors shall definite the names of these two directors.

### **Authority, Duties and Responsibilities of the Managing Director**

The Company Board of Directors considered and appointed the Managing Director with the definite of authority, duties and responsibilities as follows.

1. To manage the business of the Company in accordance with the policies, law, objectives, the company's principles of association, the shareholders' meeting's resolutions, the Board of Directors' resolutions, the executive committee's resolutions and relevant resolutions.
2. To authorize any necessary and appropriate action to accomplish the deeds under item one, and, in the cases of any significant matter, the Managing Director needs to report to and/or notify the Board of Directors and/or the Executive Committee of the matter.
3. To manage, put, remove, transfer, reward, issue disciplinary measure against, or issue compensation and welfare for employees, provided that such actions do not interfere with the authority of the Executive Committee.

4. To prescribe regulations on the operation of the Company, which are not contradictory with any policy, regulation, requirement, order or resolution of the Board of Directors and/or the Executive Committee.
5. To source and invest in fixed assets with the amount not exceeding the limited amount per case.
6. To authorize the Company's investment and to sell investment in ordinary shares and/or securities issued by other company, provided the amount is not exceeding the limited amount per case.
7. To approve investment, sale of short-term investment ordinary provided that the amount not exceeding fifty million baht.
8. To authorize the Company's engagement in juristic acts involving non-financial transactions of the amount not exceeding ten million baht.
9. To report any processing under items five, six and seven to the Board of Directors and/or the Executive Committee as appropriate at the next meeting.
10. To authorize and/or assign another individual or other individuals to perform certain tasks on behalf of the Managing Director.
11. The above authority of the Managing Director cannot be exercised in the case where the Managing Director is a stakeholder or has a conflict of interests in any manner with the Company.
12. In case that there is a doubt or an uncertainty regarding the exercise of any of the above authority, the matter is to be presented to the Board of Directors for their consideration.
13. To engage in any other action as assigned by the Board of Directors and/or the Executive Committee.

#### ■ Committees

The Company Board of Directors has extensively emphasized good corporate governance, thus the committees are assigned to have individual duties and responsibilities which are comprised of the Audit Committee, the Remuneration Committee, the Nomination Committee, the Risk Management Committee and the Executive Committee. Each committee has authority, duty and responsibility as stated on Committee Charter as follows.

#### The Audit Committee

The Audit Committee is comprised of the Company's independent directors. They all are independent and have complete qualification required by the criteria of the Office of Securities and Exchange Commission, the Stock Exchange of Thailand as below names.

- |                  |                  |                          |
|------------------|------------------|--------------------------|
| 1. Mrs.Oradee    | Rungruangroj     | Audit Committee Chairman |
| 2. Mrs.Watchanee | Watanathawanwong | Audit Committee          |
| 3. Mr.Kriangsak  | Sripaisal        | Audit Committee          |

Mrs. Oradee Rungruangroj and Mrs. Watchanee Watanathawanwong have keen accounting and financial knowledge (information of working experience and education are under items the Board of Directors and Executive's information on page 148) The Audit Committee has monthly meeting schedule and the meeting shall be reported to the Company Board of Directors. Mrs. Chooan Imthong, Company Secretary is also the Audit Committee's secretary.

The term of the Audit Committee is served of one year or is completed upon resignation or removal by the Board of Directors or termination from being the Company's director. The Committee members who retire upon the expiration of the term may be re-appointed. The Audit Committee has authority and responsibility complying with the Audit Committee Charter as follow.

### **Authority**

1. Liaison for the same direction of understanding between the company auditor, the Company Board of Directors and Internal Audit Unit.
2. To invite members of the management, the executives of relevant employees to provide explanations, opinions of documents as necessary.
3. To have requisite authority to audit any relevant persons and matters within the scope of the Audit Committee's authority and duties.
4. To consult with specialists or the company consultants (if any) or hire third-party consultants of specialists if necessary of the company's expense.

### **Duties and Responsibilities**

1. To review and ensure that the Company has accurate and adequate financial reporting.
2. To review and ensure that the Company has sufficient and effective internal control system and internal audit system. Its responsibilities include consider and independence of the Internal Audit Unit, as well as to approve and appointment and termination of the head of Internal Audit Unit or other related responsible for the Internal Audit Unit.
3. To review that the Company comply with law concerning securities and exchange, regulations of the Stock Exchange of Thailand, and any other law related to the Company's business.
4. To consider, select and nominate independent persons to be the Company's Auditor, and propose such person's fees, as well as to attend a non-management meeting the Auditor at least once a year.
5. To consider that the related transactions or transactions which may have conflicts of interests are complied with the law and the regulations of the Stock Exchange of Thailand in order to ensure that they are reasonable and for the best benefit of the Company.
6. To prepare the Audit Committee Reports and have it disclosed in the Company's Annual Report to which must be signed by the Audit Committee's Chairperson and consist of at least the following information:
  - (a) an opinions on the accuracy, completeness and reliability of the Company's financial report
  - (b) an opinion on the adequacy of the Company's internal control system
  - (c) an opinion on compliance with the laws concerning securities and exchange, the regulations of the Stock Exchange of Thailand and, or other laws related to the Company's business
  - (d) an opinions on the suitability of the auditor
  - (e) an opinions on transactions that may have conflicts of interests
  - (f) the number of the Audit Committee meetings, and its attendance record of each committee member
  - (g) an opinion or overview comment that the Audit Committee perceived from its performance under the charter
  - (h) other transactions that the shareholders and general investors should know under its scope of duties and responsibilities assigned by the Board of Directors



7. In carrying out the Audit Committee's duties, if it finds or has any suspects that there are transactions or the following actions which may have a considerable impact on the Company's financial status and performance; it should report them to the Board of Directors in order to correct them within a suitable time frame set by the Audit Committee:

- (a) transactions causing conflicts of interests
- (b) fraud or irregularity or significant defect in the internal control system
- (c) breach of laws concerning securities and exchange, regulations of the Stock Exchange of Thailand, or other laws related to the Company's business

If the Board of Directors or its executives failed to arrange to have them corrected within due courses, any members of the Audit Committee may report such transactions or actions to the Office of the Securities and Exchange Commission or the Stock Exchange of Thailand.

8. To support and follow up to ensure that the Company has effective risk management system.
9. To improve and amend the Charter of the Audit Committee, and present it to the Board of Directors for approval.
10. To perform any other matters as assigned by the Board of Directors with the Audit Committee's approval under the Company's Articles of Association and law.

### **The Remuneration Committee**

The Remuneration Committee is composed of three Company's directors as follows:

- 1. Mr.Manu Leelanuwatana Remuneration Committee Chairman
- 2. Mrs.Kanchana Saisiriporn Remuneration Committee
- 3. Mrs.Teerada Ambhanwong Remuneration Committee

The Remuneration Committee is established for having duty to support the Board of Directors to practice along with Corporate Governance in term of setting remuneration's figure, considering paid regulations and remuneration's form of the Company's directors and senior executives to have confidence that the Company has considered remuneration's figure with transparency and fair.

Term of the Remuneration Committee is valid for one year and shall be ended by resignation or death or by the Board of Directors' resolution. The Committee members who retired upon the expiration of term may be re-appointed. According to the Charter of Board of Directors, the Remuneration Committee has authorities and responsibilities as follows:

#### **Authority**

- 1. To invite the management or employees of the Company involved in any particular issues to provide some explanation, to give comments and to participate in the meeting, or to provide any documents as necessary.
- 2. To seek advice and consultation by experts or advisers of the Company (if any), or to commission an external adviser or expert in any necessary cases under expenses of the Company.

#### **Duties and Responsibilities**

- 1. To determine the limit of remuneration for the Company's directors (with consideration on its business performance and being compared with the same industry), the amount approved by the General Shareholders' Meeting, as well as the amount paid in the previous year to be submitting for consideration to the Company Board of Directors and General Shareholders' Meeting.

2. To consider an appropriation of remuneration to the Company's directors and other committees on individual basis, by taking into account of authority and scope of responsibilities within the amount limit approved by the Board of Directors.
3. To consider an appropriation of remuneration to the Remuneration Committee (those who are not the Company's directors) on individual basis, by taking into account of authority and scope of responsibilities within the amount limit approved by the Company's directors.
4. To improve the Charter of the Remuneration Committee and present it to the Board of Directors for approvals.
5. To carry out other matters assigned by the Board of Directors.

### **The Nomination Committee**

The Nomination Committee is composed of four Company's directors as follows:

- |                  |               |                               |
|------------------|---------------|-------------------------------|
| 1. Mr.Manu       | Leelanuwatana | Nomination Committee Chairman |
| 2. Mrs.Kanchanna | Saisiriporn   | Nomination Committee          |
| 3. Mrs.Teerada   | Ambhanwong    | Nomination Committee          |
| 4. Mrs.Oradee    | Rungruangroj  | Nomination Committee          |

The Nomination Committee is established for having duty to support the Board of Directors to practice along with corporate governance in term of considering the persons who have qualification to be the Company's directors with transparency and fairness.

Term of the Nomination Committee is valid for one year and shall be ended by resignation or death or by the Board of Directors' resolution. The committee who retired upon the expiration of term may be re-appointed by the Company Board of Directors with authority, duties and responsibilities as follows:

#### **Authority**

1. To invite the management or employees of the Company involved in any particular issues to provide some explanation, to give comments and to participate in the meeting, or to provide any documents as necessary.
2. To seek advice and consultation by experts or advisers of the Company (if any), or to commission an external adviser or expert in any necessary cases under expenses of the Company.

#### **Duties and Responsibilities**

1. To nominate qualified persons to assume the office of the Company's directors.
2. To verify the personal record and data of the nominated persons, by taking into account of knowledge, abilities, experience, professional expertise, proper qualifications in accordance with the Company's Articles of Association and related law.
3. To give comments or recommendations for consideration.
4. To propose the nominated persons to the Board of Directors for consideration.
5. To improve the Charter of the Nomination Committee and present it to the Board of Directors for approvals.
6. To carry out other matters assigned by the Board of Directors.

### **The Risk Management Committee**

The Risk Management Committee is composed of six directors selected from the executives who have duties and are responsible covering all scope of working that consist of Accounting-Financial Division, Cosmetics Marketing Division, Fashion Lifestyle Marketing Division, Hair Care Marketing Division and Office Administration Division as name list below

- |                  |                  |                                    |
|------------------|------------------|------------------------------------|
| 1. Mrs.Teerada   | Ambhanwong       | Risk Management Committee Chairman |
| 2. Mrs.Watchanee | Watanathawanwong | Risk Management Committee          |
| 3. Mr.Prakit     | Choonhasomboon   | Risk Management Committee          |
| 4. Mrs.Chantra   | Tangtanasingkarn | Risk Management Committee          |
| 5. Ms.Siriporn   | Tangtanasingkarn | Risk Management Committee          |
| 6. Ms.Patchree   | Thumrongkitikul  | Risk Management Committee          |

Ms. Hathairat Onhirun, Manager of Internal Control Unit is the Risk Management Committee's secretary.

The Risk Management Committee is established for having duty to support the practice of the Board of Directors and the Executive Committee in term of evaluating the risk and setting measurement to prevent and monitoring the risk to be in proper and accepted level.

Term of the Risk Management Committee is valid for one year and shall be ended by resignation or death or by the Board of Directors' resolution. The committee who retired upon the expiration of term may be re-appointed by the Company Board of Directors.

The Risk Management Committee has authority, duties and responsibilities as follows:

#### **Authority**

1. To seek advice and consultation by experts or advisers of the Company (if any), or to commission an External Adviser or expert in any necessary cases under expenses of the Company.
2. To appoint a working group to evaluate and monitor risk factors throughout the Company.

#### **Duties and Responsibilities**

1. To propose the Risk Management policy to the Board of Directors for approval.
2. To determine the Risk Management direction to cover through the organization.
3. To follow up the notified procedure and evaluate the risk presented by the Risk Management's working group.
4. To evaluate and approve the Risk Management's plan presented by the Risk Management's working group.
5. To propose the Risk Management's report to the Board of Directors for approval.
6. To conduct the Risk Management's sufficiency.
7. To present the appointment of the Risk Management's working group to the Board of Directors for approval.
8. To revise and amend the Risk Management's Charter and present it to the Board of Directors for approval.
9. To engage in any other action as assigned by the Board of Directors.

### The Executive Committee

The Executives Committee is composed of five directors as follow

- |                |                    |                                      |
|----------------|--------------------|--------------------------------------|
| 1. Mrs.Teerada | Ambhanwong         | Managing Director& CEO               |
| 2. Mr.Prakit   | Choonhasomboon     | Director Managing Director Office    |
| 3. Mrs.Chantra | Tangtanasaringkarn | Director Account-Finance Division    |
| 4. Ms.Rattana  | Wonglertwit        | Director Corporate Office Division   |
| 5. Ms.Siriporn | Tangtanasringkarn  | Director Cosmetic Marketing Division |

Mrs. Chooapan Imthong, Company Secretary is the secretary to the Committee of Executive.

The Executive Committee is the managements who have duties to administrate the Company's business following the assignment from the Board of Directors with responsibilities, care and integrity in the same way as fiduciary should be made to in the same situation with bargaining power of trade without the influence of their status as executive directors.

Term of the Executive Committee is last for one year and shall be ended by resignation or death or being described as inappropriate or untrustworthy to manage business of which is held by the public complying with the announcement of the Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand or who retired upon the expiration of term but not be re-appointed in the same position or retired from the Board of Directors' resolution. The Executive Committee who retired upon the Expiration term may be re-appointed. According to the resolution of the Board of Directors' meeting No. 4/2555 held on May 9th, 2012, presented Executive Committee was appointed to work for another term.

The Executive committee has authority, duties and responsibilities as follows:

#### **Authority**

1. To appoint, remove, transfer, evaluate and determine compensation and welfare of employees of different levels.
2. To appoint and remove any other working committee to carry out necessary for the management of the company.
3. To issue regulations and announcements on performance of duties; to assign authority to members of the Executive Committee and/or employees serving managerial posts; and, to execute authorization on the Company assets.
4. To approve engagement in non-financial juristic actions provided that the amount doesn't over Baht 10 million.
5. To approve acceptance or cancellation of loans, provided that the amount doesn't over Baht 50 million.
6. To approve investment, sale of investment capital in ordinary shares and/or any other securities, provided that the amount doesn't over Baht 10 million.
7. To approve investment, sale of short-term investment ordinary provided that the amount doesn't over Baht 50 million.
8. To approve sourcing and investment in fixed assets, provided that the amount doesn't over Baht 50 million.
9. To approve modification, destruction and disposal of fixed assets and intangible assets which are no longer in use, damaged, lost, destroyed, deteriorated and out , provided that the book value doesn't over Baht 20 million.
10. To approve modification, change of price and destruction of raw materials and/or remaining inventory which are deteriorated or out of date, provided that the book value doesn't over Baht 20 million.

11. To approve the cut of Accounting Bad Debt and/or other assets that the amount doesn't over Baht 2 million.
12. To approve compromise or settlement of dispute by arbitration, complaint, filing or lawsuits and/or any legal proceeding on behalf of the Company on matters which are not normal business course of the value doesn't over Baht 2 million and /or which are normal business course of the value doesn't over Baht 20 million.
13. To invite members of the management or relevant employees to provide explanations, opinions or documents as necessary.
14. To consult with specialist or the Company's consultants (if any) or hire third-party consultants or specialist if necessary at the expense of the Company.
15. To authorize executives of the Company or other individuals to act on their behalf.

#### **Duties and Responsibilities**

1. To propose goals, policies, operational plans and annual budgets to the Board of Directors.
2. To manage the business of the Company in accordance with directions, goals and business policies.
3. To enhance the competitiveness of the Company and encourage continuous innovation.
4. To ensure that the operation of the Company is consistent with the law, the Company's objective and articles of association, shareholders meeting resolutions, Board of Directors' resolutions and relevant resolutions.
5. Members of the Executive Committee may distribute responsibilities among themselves, provided that the Executive Committee is kept informed of the progress of the matter each member oversees.
6. To arrange for financial statements to be prepared in order for the auditors to audit and /or review prior to proposal to the Audit Committee and the Board of Directors respectively.
7. To review matters to be proposed to the Board of Directors for approval.
8. To revise the Executive Committee Charter and proposed it to the Board of Directors for approval.
9. To engage in any other action as assigned by the Board of Directors.

## The Board of Directors' Information

Name & Position	Curriculum Vitae	% Shares hold *	Training program related to work assignments	Experiences
Mrs. Kanchana Saisiriporn Chairman Age 66 years	Bachelor Degree in Political Science, Ramkhumhaeng University	0.33%	DCP 32/2003	<b>Listed Company: 1</b> 1976 - Present O.C.C. Plc. Present position Chairman <b>Other Non Listed Companies: 7</b> Competitive Business related to Company's Business - Director Thai Bunka Fashion Co., Ltd. - Vice Chairman Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd. - Chairman Hair Service (Thailand) Co., Ltd. - Managing Director Oriental Salon Business Co., Ltd - Managing Director M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.
Mr. Somsakdi Dhanasarnsilp Vice Chairman Age 69 years	Bachelor Degree in Business Administration, Sukhothaihammatirat University Bachelor Degree in Political Science, Ramkhumhaeng University	1.66%	DCP 5/2001	<b>Listed Companies: 3</b> 1987 - Present O.C.C. Plc. Present position Vice Chairman 1972 - Present Saha Pathana Inter-Holding Plc. Present position Director 1972 - Present Saha Pathanapibul Plc. Present position Director <b>Other Non Listed Companies: 24</b> Competitive Business related to Company's Business - Director Saha Pathana Inter-Holding Plc. - Director Pattaya Manufacturing Co., Ltd.
Mrs. Teerada Ambhanwong Managing Director & CEO Age 42 years	Master of Marketing, Sasin Graduate Institute of Business Administration	2.47%	DCP 51/2004	<b>Listed Companies: 4</b> 2008 - Present O.C.C. Plc. Present position Managing Director/CEO 1999 - Present People's Garment Plc. Present position Director 1999 - Present S&J International Enterprises Plc Present position Director 1999 - Present I.C.C. International Plc. Present position Business Dept. Asst. Director <b>Other Non Listed Companies: 15</b> Competitive Business related to Company's Business - Director International Laboratory Co., Ltd. - Director Pattaya Manufacturing Co., Ltd. - Director Zen Salon Business Co., Ltd. - Director Shiseido Professional (Thailand) Co.,Ltd. - Director People's Garment Plc. - Director S&J International Enterprises Plc - Business Dept. Asst. Director I.C.C. International Plc.



## The Board of Directors' Information

Name & Position	Curriculum Vitae	% Shares hold *	Training program related to work assignments	Experiences
Mr. Manu Leelanuwatana Director Age 67 years	Bachelor of Mechanical Engineering, Chiba University, Japan	0.06%	DCP 68/2005	<b>Listed Company: 6</b> 2007 - Present Saha Pathana Inter-Holding Plc. Present position Director 2004 - Present I.C.C. International Plc. Present position Director 1999 - Present Thanulux Plc. Present position Director 1987 - Present O.C.C. Plc. Present position Nomination Committee Chairman and Remuneration Committee Chairman 1976 - Present Textile Prestige Plc. Present position Chairman 1973 - Present Thai Wacoal Plc. Present position Chairman <b>Other Non Listed Companies: 28</b> Competitive Business related to Company's Business - Director Saha Pathana Inter-Holding Plc - Director I.C.C. International Plc. - Director Thanulux Plc. - Chairman Thai Gunze Co., Ltd. - Chairman Pattaya Manufacturing Co., Ltd.
Mr. Chailert Manoonphol Director Age 53 years	Master of Science in Management and Human Relation, Abilene Christian University, Texas, U.S.A. Bachelor of Business Administration Assumption University	0.05%	DAP 3/2003	<b>Listed Companies: 3</b> 1990 - Present I.C.C. International Plc. Present position President Business Div. S 1987 - Present O.C.C. Plc. Present position Director 1985 - Present People's Garment Plc. Present position Director <b>Other Non Listed Companies: 9</b> Competitive Business related to Company's Business - President Business Div. S I.C.C. International Plc. - Deputy Managing Director People's Garment Plc. - Managing Director Champ Ace Co.,Ltd.
Mrs. Tipaporn Chokwatana Director Age 66 years	Bachelor Degree in Political Science, Ramkhumhaeng University Secretary from Pitman London	3.97%	DCP 68/2005	<b>Listed Companies: 2</b> 2010 - Present O.C.C. Plc. Present position Director 1995 - Present S&J International Enterprises Plc Present position Vice Chairman <b>Other Non Listed Companies: 22</b> Competitive Business related to Company's Business - Vice Chairman Make-up Technic International Co.,Ltd. S&J International Enterprises Plc International Laboratories Corp.Ltd. - Director Thai Bunka Fashion Co.,Ltd.

## The Board of Directors' Information

Name & Position	Curriculum Vitae	% Shares hold *	Training program related to work assignments	Experiences
Mrs. Oradee Rungruangroj Audit Committee Chairman Age 62 years	Master of Arts in Economics California State University, Long Beach, U.S.A. Bachelor of Economics Banking and Finance from Thammasat University	-	DCP 5/2001 EAC 1.2001 RCC 1/2006 DCP Re-fresher 1/2008 CDC 3/2008	<b>Listed Company: 1</b> 1994 - Present O.C.C. Plc. Present position Audit Committee Chairman <b>Other Non Listed Companies:</b> Treasurer Director Thai Chamber of Commerce and Board of Trade of Thailand Competitive Business related to Company's Business - none
Mrs. Watchanee Watanathawanwong Audit Committee Age 59 years	Master of Business Administration and Bachelor of Accounting Chulalongkorn University Certified Public Accountant	-	DCP 1/2000	<b>Listed Companies: 2</b> 2006 - Present Matching Studio Plc. Present position Executive Director 1999 - Present O.C.C. Plc. Present position Audit Committee <b>Other Non Listed Company: 6</b> Competitive Business related to Company's Business - none
Mr. Kriangsak Sripaisal Audit Committee Age 77 years	Commerce College Hong Kong	-	DCP 68/2005	<b>Listed Companies: 2</b> 2007 - Present O.C.C. Plc. Present position Audit Committee 2001 - Present Thanulux Plc. Present position Advisory Director <b>Other Non Listed Companies: - none</b> Competitive Business related to Company's Business - none

Notes: 1.\* Including shares held by the spouse and minor children

2. Mrs. Tipaporn Chokwatana is Mr. Bookiet Chokwatana's spouse  
who is uncle of Mrs. Teerada Ambhanwong

## Board of Executive Committee's Information

Name & Position	Curriculum Vitae	% Shares hold *	Training program related to work assignments	Skill and Experiences
Mrs. Teerada Ambhanwong Managing Director & CEO Age 42 years	Master Degree in Marketing Sasin Graduate Institute of Business Administration	2.47%	DCP 51/2004	Marketing, Product Brand Management, Business Development, Product Development Distribution, Joint Venture, International Trade Fashion Lifestyle Business
Mrs. Chantira Tangtanasingkarn Director Accounting-Finance Division Age 59 years	Bachelor Degree in Accounting, Rajabhat Suan Dusit University CFO Training Program, Federation of Accounting Profession	0.08%	DCP 73/2006	Accounting, Financial, Banking, Investment and Revenue
Mr. Prakrit Choonhasomboon Director Managing Director office Age 62 years	Bachelor Degree in Management Science, Sukhothai Dhamathirat University Risky Administration Training, Sasin Graduate Institute of Business Administration	-	DCP 3/2000 DCP Refresher 2/2006	General Administration and Management, Marketing, Distribution, Purchasing Management, Production, International Trading, Accounting and Computer Application
Ms. Rattana Wonglertwit Director Corporate Office Division Age 59 years	Bachelor Degree of Education Chulalongkorn University	0.32%	DCP 73/2006 FN 28/2006	International Trading, Business Development and Beauty Profession's Development
Ms. Siriporn Tangtanasingkarn Director Cosmetics Marketing Division Age 48 years	Bachelor Degree of Liberal Arts Thammasat University	0.00%	-	Advertising, Public Relation, Marketing, Mass Communication, Business Development and Product Development

*Notes: 1\* Including shares held by the spouse and minor children*

## Company Secretary's Information

Name & Position	Curriculum Vitae	% Shares hold *	Training program related to work assignments
Mrs. Choopan Imthong Age 43 years	Bachelor Degree in Faculty of Law, Ramkhamhaeng University Master of Science in Corporate Governance, Faculty of Commerce and Accountancy, Chulalongkorn University	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>- CSP 1/2002 by Thai Institute of Director Association (IOD)</li> <li>- CSDP 12/2005 by Thai Listed Companies Association</li> <li>- Fundamental of Rules and Regulation in Listed companies 4/2010</li> </ul>

## Company Share's Report of the Directors and the Executives of 2011 and 2012

### The Company's Directors

Name	Total Shares (Shares)		Increase/ Decrease Annual (Shares)	The Date of Shareholding's Increase
	31 December 2011	31 December 2012		
Mrs.Kanchana Saisiriporn	200,000	200,000	-	-
Mr.Somsakdi Dhanasarnsilp	994,960	994,960	-	-
Mrs.Teerada Ambhanwong	1,481,975	1,481,975	-	-
Mr.Manu Leelanuwattana	38,790	38,790	-	-
Mr.Chailert Manoonphol	30,000	30,000	-	-
Mrs.Tipaporn Chokwatana	2,379,300	2,379,300	-	-
Mrs.Oradee Rungruangroj	-	-	-	-
Mrs.Watchanee Watanathawanwong	-	-	-	-
Mr.Kriangsak Sripaisal	-	-	-	-

### The Executives

Name	Total Shares (Shares)*		Increase/ Decrease Annual (Shares)	The Date of Shareholding's Increase
	31 December 2011	31 December 2012		
Mrs.Teerada Ambhanwong	1,481,975	1,481,975	-	-
Mr.Prakit Choonhasomboon	-	-	-	-
Mrs.Chantra Tangtanasingkarn	48,720	48,720	-	-
Ms.Rattana Wonglertwit	196,790	196,790	-	-
Ms.Siriporn Tangtanasingkarn	2,000	2,000	-	-

Notes: \* Number of shares including shares held by the spouse and minor children

### Meeting Statistic of 2012

The Company Board of Directors has set meeting schedule at least once a quarter. In 2011, each committee held individual meeting as follows:

No.	Name of the Company Board of Directors	The Company Board Total 6	Audit Committee Total 12	Nomination Committee Total 1	Remuneration Committee Total 1	Shareholders' Meeting Total 1
1.	Mrs.Kanchana Saisiriporn	6/6	-	1/1	1/1	1/1
2.	Mr.Somsakdi Dhanasarnsilp	4/6	-	-	-	1/1
3.	Mrs.Teerada Ambhanwong	6/6	-	1/1	1/1	1/1
4.	Mr.Manu Leelanuwattana	6/6	-	1/1	1/1	1/1
5.	Mr.Chailert Manoonphol	4/6	-	-	-	1/1
6.	Mrs.Tipaporn Chokwatana	4/6	-	-	-	1/1
7.	Mrs.Oradee Rungruangroj	6/6	12/12	1/1	-	1/1
8.	Mrs.Watchanee Watanathawanwong	6/6	12/12	-	-	1/1
9.	Mr.Kriangsak Sripaisal	6/6	12/12	-	-	1/1

### **Meeting Statistic of the Executive Committee 12 Times**

No.	Name	Position	Meeting Statistic
1.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	Chairman	11/12
2.	Mrs. Teerada Ambhanwong	Managing Director & CEO	12/12
3.	Mrs.Chantra Tangtanasingkarn	Director Accounting-Finance Division	12/12
4.	Mr. Prakrit Choonhasomboon	Director Managing Director Office	12/12
5.	Ms. Rattana Wonglertwit	Director Office Administration Division	12/12
6.	Ms. Siriporn Tangtanasingkarn	Director Cosmetics Marketing Division	12/12

### **Meeting Statistic of the Risk Management Committee 12 times**

No.	Name	Position	Meeting Statistic
1.	Mrs. Teerada Ambhanwong	Managing Director & CEO	12/12
2.	Mrs.Watchanee Watanathawanwong	Audit Committee	12/12
3.	Mr. Prakrit Choonhasomboon	Director Managing Director Office	12/12
4.	Mrs. Chantra Tangtanasingkarn	Director Accounting-Finance Division	11/12
5.	Ms. Siriporn Tangtanasingkarn	Director Cosmetics Marketing Division	11/12
6.	Ms. Patchree Thumrongkitikul	Director Hair Care Marketing Division	10/12

## **(2) Nomination of Directors and Management**

### **Procedure of selecting candidates to be appointing as the Directors**

The nomination committee has duty to select the qualified person (s) to be directors and senior executives basing upon their education, experience and specialist in various professions inclusive of working performance as the directors in previous periods. The nomination shall be presenting to the Board of Directors' meeting for initial consideration prior to the shareholders' meeting. Exceptional in case that member (s) of Board of Directors has (have) not resigned according to the agenda set forth, the nomination committee may consider the selection of qualified candidates to present to the Board of Directors' meeting to be appointed to be the new director to replace the vacant position in compliance with the Company's Articles of Association.

The nomination shall be selected from those who are well educated, specialist in various profession, have wide vision of leadership, integrity and transparent working profile inclusive of having ability to express their opinion independently.

For other Executives, Executive Committee shall consider appointing, removing and migrating concerning on the skill and knowledge that appropriate the objective and policy of Company's Director.

### **Election of Directors through Shareholders' Meeting and Right of Minority Shareholders**

Shareholders are allowed to present name list of qualified nominees to the shareholders' meeting. The Company offered an opportunity and the right to shareholders to present name of person to be selected as the company's directors to the General Shareholders' Meeting starting from 1 December 2012 until 31 December 2012. This right was announced on Stock Exchange of Thailand's website; [www.set.or.th](http://www.set.or.th) and invited all shareholders on the Company's website; [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) with definition of shareholders' qualification, explanation of rules and procedures of the Board of Directors' consideration.

### **Procedure of Election**

According to the Company's Articles of Association: Chapter 3 "Board of Directors" Article 21 stipulating that the directors shall be elected at the shareholder's meeting in accordance with the following rules and procedures:

1. A shareholder shall have one vote for one share.
2. Each shareholder must exercise all of the votes to elect one or several persons to be a director or directors and must not allot his or her votes to any person in any number.
3. The person having the highest number of votes to the lower number of votes in order shall be elected as the directors equal to the number of directors to be elected at the Shareholders' Meeting in such election. In case where the numbers of votes for the candidate in descending order are equal which would otherwise cause the number of directors to be elected at the Shareholders' Meeting to be exceeded in such election, the Chairman shall have a casting vote.

The Board of Directors' meeting and each board of committee shall consider to appoint and/or to remove each committee, while other classified executives shall be appointing, removing, or transferring upon Executive Committee's consideration basing upon knowledge and competency that match to the objective and policy that are assigned by the Board of Directors.

### **(3) Remuneration**

#### **(3.1) Monetary Remuneration**

- (a) In year 2012, the total monetary remuneration for directors comprises of meeting allowance, director incentive, is as follow:

Name			Amount
1.	Mrs.Kanchana	Saisririporn	615,000.00
2.	Mr.Somsakdi	Dhanasarnsilp	264,000.00
3.	Mrs.Teerada	Ambhanwong	510,000.00
4.	Mrs.Oradee	Rungruangroj	615,000.00
5.	Mrs.Watchanee	Watanathawanwong	600,000.00
6.	Mr. Kriangsak	Sripaisal	540,000.00
7.	Mr.Manu	Leelanuwattana	385,000.00
8.	Mr.Chailert	Manoonphol	254,000.00
9.	Mrs.Tipaporn	Chokwatana	254,000.00
	Total		4,037,000.00

- (b) In year 2012, the compensation for all executive directors and executive, totaling 8 persons is shown below:

Salary	23,310,580.00
Bonus	8,541,930.00
Vehicle Fare Allowance	180,000.00
Executive Meeting Allowance	240,000.00
Provident Fund	786,249.00
Social Security Expense	45,450.00
Vehicle Maintenance Expenses	15,000.00
Hospitalization	<u>92,905.00</u>
Total	Bht <u>33,212,114.00</u>

#### **(3.2) Other Compensation**

– None



#### **(4) Corporate Governance**

The Company's Board of Directors adopted Corporate Governance as its guideline to administrate organization and to draw importance on business operation basing upon faithfulness, ethics and integrity along with the Company's principles for good corporate governance were approved by the Board of Directors since 2002. The principles consisted of good corporate governance policy, business and employees' ethics which have been distributed to all directors, executives and employees to be adhered to as the principles of their works in the same direction. These principles have been annually reviewed to be suitable for the current situation by publishing on [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) website for clear understanding to all parties concerned. Following to the adoption of Corporate Governance, Company has been guaranteed as follows:

- Annual General Meeting of Shareholder Year 2012 – AGM Assessment on 100 points with the level “Excellent” for 4 years continuously that has been received the Investors' Choice Award 2012 for Thai Investors Association.

- Corporate Governance Evaluation – Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2012 on 86 points with the level “Very Good” for 5 years continuously.

The Company practices along with good corporate governance principles for the listed companies with the Stock Exchange of Thailand according to the fifth core principles as follows:

##### **1. The Rights of Shareholders**

The Company realizes the importance and gives respect to ownership rights. The Company has then set up a policy which covers upon the protection of shareholders' right to ensure that all shareholders being equally provided with equal and fair treatment to each as the majority shareholders, the minority shareholders, foreign shareholders and Institution without violation as follows:

##### **Legal rights of shareholders**

Such as the right to trade or to transfer the shares freely, the right to get benefit and dividend from the Company, the right to timely receive sufficient information, the regular right to attend the shareholders' meeting, the right to appoint a proxy to attend the meeting and vote on one's behalf, the right to give comments and questions during the shareholders' meeting for making decision on setting up the Company's business operating direction or making decision on the matters that may have significant affected to the Company's business operation such as the directors' selection, approval of important issues that may affect to the Company's business operating direction, the amendment of memorandum of association and the Company's regulation, etc.

##### **Information acknowledgement rights of shareholders**

The Company is announced its information on Stock Exchange of Thailand's website; [www.set.or.th](http://www.set.or.th) and the Company's website; [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) in both Thai and English versions. All shareholders have their rights to be informed of operating performance result, administrative policy, and good corporate governance policy including the information on related transaction. The shareholders are allowed to acknowledge the information about the Company completely.

##### **Meeting's rights of shareholders**

The Annual General Shareholders' Meeting which is annually held, within 120 days after the end of the Company's fiscal year, it shall be held in a convenient date, time and venue for every shareholder. In 2012, the 18th general shareholders' meeting was held on April 24th, 2012 at Montien Riverside Hotel. There was no call for extra ordinary meeting of shareholder.

- **Before the Meeting**

1. The Company has disclosed the shareholders to offer the agenda or the qualified person appointing as the directors to the general shareholders' meeting. In 2012, the shareholders had an opportunity to propose during 1st – 31st December 2012. The Company had been uploaded this information on the Stock Exchange of Thailand's website while detail had been published on the Company's website. In the previous year, none of shareholders exercised this right.
2. As the resolution of the Board of Directors' meeting the disclosure of those general shareholders' meeting date and agenda was published in advance for 56 days via the system of the Stock Exchange of Thailand before Company has sent out an invitation letter.
3. The Company has sent out an invitation letter with sufficiently detailed documents for 14 days in advance. Thai shareholders shall receive Thai invitation letter while foreign shareholders shall receive Thai and English invitation letter as for facilitating the convenience to foreign shareholders to receive the same information. The invitation letter shall have detail of date, time and venue of meeting. The map of the venue shall be attached to the invitation letter, with the agenda and sufficiently detailed documents containing facts and reasons including comments of the Board of Directors in every meeting agenda, to allow the shareholders to consider the up-front information. These documents are complete and sufficient to help in making decision for voting on each item of the agenda. On invitation letter, the Company shall inform detail of essential documents that are complete to present at the shareholders' meeting and the process to attend the shareholders' meeting to protect the right and to attend the shareholders' meeting including the Company's rules and regulation in the part of shareholders' meeting and vote.
4. Furthermore, the Company facilitates the convenience for the shareholders to reach the information with more time to consider it. The shareholders are allowed to conveniently and quickly access to the Company's information with all meeting documents which present the same written information as that sent to the shareholders in both Thai and English versions, published on the Company's website: [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th), 30 days ahead of the meeting date. The invitation letter shall be also announced in Thai newspaper for three consecutive days and before meeting date at least 3 days.
5. Name of first top ten shareholders shall be disclosed on the date of closing the book and put up the transfer of shares before the General Shareholders' Meeting via the Company's web site.
6. The proxy form B and list of independent directors are attached with invitation letter for the shareholders to use for exercising their votes freely in case that each shareholder is unable to attend the meeting, he or she can appoint a proxy to the Company's independent directors to attend the meeting on behalf by taking proxy form. Shareholders may download from the Company's website authorized proxy forms that consist of three options: types A, B and C.

- **On the Meeting**

1. On the meeting day, the shareholders are allowed to register for 2 hours in advance and the Company will set up the place with receptionists to welcome as well as the sufficient number of staffs at the registered counter. The use of barcode system is adopted for fast and convenient registration and barcode shall display information of individual shareholder that has been printed on register form for convenient, fast and accurate facility. Voting ballots are handed out to the shareholders for each agenda.
2. Before the meeting begins, the Chairman of the meeting shall introduce the directors, executives and the Auditor of the Company and explain the method of voting and counting votes clearly as stated on the Company's Articles of Association. Votes are cast openly with the use of barcode system that is adopted for instant ballot counting and accurate vote result. The votes shall be in accordance with the Company's Articles of Association and applicable law. Counting votes on each item of the agenda shall be displayed openly in the meeting room. On the agenda of electing

the directors, shareholders have the rights to vote for individual director. Voting in each agenda shall be done with the ballots for shareholders to exercise the votes and only the ballots with disapproved and abstention shall be collected. Votes counting shall be performed by deducting the number of disapproval and abstention vote from the number of total except on the agenda of electing the directors that all ballots shall be collected and the votes shall be counting by using the barcode system. For each item on the agenda, Volunteer of Minor Shareholders' Right Protection, as the representative from Thai Investors Association and the external auditors shall attend the meeting and evaluates the conduct of the meeting. After the meeting, the shareholders can check all detail. One share represents one vote and more numbers of vote are resolution except the case of resolution that is definite to accept 2/3 of total votes belonging to the shareholders who attend the meeting and have the rights to vote. Or with except the case of resolution that is definite to accept 3/4 of total votes belonging to the shareholders who attend the meeting and have the rights to vote in accordance with the Company's Articles of Association and the law by all of the Company's directors, chairman of all committees, executives and the external auditors were attended simultaneously.

3. At the Annual General Shareholders' Meeting No. 18 held on 2012, 24 April, the agenda are as follows:

- Approval the financial statement at 2011, 31 December by The Meeting has been approved unanimously.
- Summary of financial statement and the performance on Year 2011;

- Total Asset	854,685,022.00 Baht
- Total Liabilities	262,942,991.00 Baht
- Total Revenue	1,415,168,358.00 Baht
- Net Profit	99,948,108.00 Baht
- Earnings per share	1.67 Baht

- Approval the dividend payment for the performance during 1st - 31st December 2011 for common stock 60,000,000 shares at 0.70 per share. The Meeting has been approved unanimously.
- Appointment of Directors: In the agenda of Directors' election, the shareholder should vote to elect the director individually by the information of the candidate issue to the Meeting for acknowledgement. The General Shareholders' Meeting approved to re-elect the resigned Directors as follows: Mr. Somsakdi Dhanasarnsilp, Mr. Chailert Manoonphol and Mrs. Oradee Rungruangroj

Name	Agree		Disagree		Abstention	
	Shares	%	Shares	%	Shares	%
Mr. Somsakdi Dhanasarnsilp	49,739,555	99.99	-	-	5,000	0.01%
Mr. Chailert Manoonphol	49,739,555	99.99	-	-	5,000	0.01%
Mrs. Oradee Rungruangroj	49,709,575	99.93	-	-	34,980	0.07%

- Approval the remuneration of directors no more than 6,000,000 Baht per year. The Meeting has been approved unanimously.
- Approval to appoint the auditor from KPMG Phoonchai Audit Co., Ltd. To be the Company auditor on Year 2012 and to fix the audit compensation amounted to Baht 625,000. The Meeting has been approved unanimously.

- **After the Meeting**

1. The minute of meeting shall be accurately recorded with significant information by the Company's secretary such as the meeting's resolutions and result of the votes counted on each item of agenda dividing by agreement, disagreement and abstentions. Clear and relevant answers are to be offered to every question.
2. A report shall be sent out to official organization within 14 days after the day of shareholders' meeting as well as to be published on the Company's website in Thai and English version in order that the shareholders shall receive information instantly. The meeting report shall be collected with systematic for auditing and being reference.
3. The meeting report shall be collected with systematic for auditing and being reference. VCD of shareholders' meeting shall be publicized via the Company's website by Board of Director has gotten the suggestion and any comment from shareholders for evaluation, development the Meeting

## **2. Treating Shareholders with Equality and Fairness**

The Company treats every shareholder with equality and fairness without drawing on difference of Majority shareholder, Minority shareholder, foreign shareholders or Institution. The shareholders shall be treated with facility to exercise their votes completely and sufficiently.

### **2.1 Shareholders' Meeting**

- Before the meeting, shareholders shall have an opportunity to propose any agenda to the general shareholders' meeting and to nominate any person who is qualified in accordance with the Company's rules and articles of association to be elected as a director in the same time. The Company has announced the rules to every shareholder to know their rights and the procedure of proposing via information publicized system of the Stock Exchange of Thailand and the Company's website. The Company shall inform the result of consideration with the reasons to the shareholders to acknowledge in the general shareholders' meeting.
- To advertise the General Shareholder Meeting's appointment in daily newspapers for three consecutive days following the law. An invitation letter to attend the meeting with all relevant documents both Thai and English version was also published on the Company's website 30 days before the day of general shareholders' meeting
- An invitation letter in form of document shall be sent to the shareholders more than 21 days in advance. For foreign shareholders, the Company has sent out an invitation letter, attached with relevant documents translated in English to be facilitating the utmost benefit to the shareholders.
- Disclosure of sufficient and complete information together with the Board of Directors' opinion with no additional or any change of significant information that do not inform to the shareholders in advance. Rules and procedure to attend the shareholders' meeting is explained in the invitation letter. In case any shareholder is unable to attend the meeting; they can authorize proxy to any person or the Company's independent committee as name list provided to attend the meeting on their behalf. Proxy form B type shall be attached and send to the shareholders or it can be downloaded with other types as needed from the Company's website.
- To fix the vote's rights concerning to amount of shareholding by the shareholder shall have one vote for one share.
- The shareholders can register with barcode system two hours prior to the meeting though the register period is over, those shareholders shall be allowed to register and attend the shareholders' meeting with entire rights.

- To facilitate convenience to proxy shareholders who shall attend the shareholders' meeting, there is free stamp service for affixing on proxy form.
- The agenda in accordance with the Company's Articles of Association and relevant law. There is consideration and resolution of directors' election individually, consideration of the directors' remuneration fee, the appointment of external auditor, audit fee and other agenda as written in invitation letter. Counting votes on each item of the agenda shall be done transparently. Voting in each agenda shall be done with the ballots Voting card of each agenda would be safely collected at the Company and could be audited. During the meeting, apart from the relevant documents, the Company shall present all information through VCD system to facilitate the shareholders.
- The minute of meeting shall be accurately recorded with significant information by the Company's secretary such as the meeting's resolutions and result of the votes counted on each item of agenda dividing by agreement and abstentions. Clear and relevant answers are to be offered to every question. A report shall be sent out to official organization within 14 days after the day of shareholders' meeting as well as to be published on the Company's website in Thai and English version in order that the shareholders shall receive information instantly. The meeting report shall be collected with systematic for auditing and being reference.
- After the meeting, the Company shall announce the meeting's resolution through information system of the Stock Exchange of Thailand in the same day and inform detail of dividend payment to the shareholders and the registrar of Thailand Securities Depository Co., Ltd. for acknowledge. Every shareholder shall receive dividend with the same rate.

## 2.2 Regulated the Use of Inside Information

- The Company has measurement to protect incorrect use of inside information as clearly written in the employees' ethics. The directors, executives, employees and related persons who are spouse and minor children including the staffs who work in the units that involve with inside information use, are not allowed to use inside information that has significant issue towards the change of price for the Company's securities which are not disclosed to the public for trading the Company's securities during one month prior to the disclosure of financial statement to the public. This is to protect the misuse of inside information that may affect to the right of shareholders.
- Annual meeting schedule for the Board of Directors and the Executive Committee shall be set in advance and be informed in advance in order that all shall acknowledge the period that shall not trade the Company's securities. In 2012, the directors and executives strictly practiced along with this policy. Hence, there was no trade of the Company's securities at that period of time.
- Define the practice to keep and protect the use of inside information as written guideline for informing this policy to everyone in the organization to practice and monitor its result as regularity.

## 2.3 Trade of the Company's securities

- The Company's directors and executives have duties to report the change of the Company's securities holding to the Office of Securities Exchange Commission as stated on chapter 59 of Articles of Securities and Stock Exchange within 3 days counting on the day of changing of assets holding and this item is stated on agenda of the report on securities holding of the Company's Directors, the Executives and spouse to be regular agenda at the meeting of The Company Board of Directors and the Executive Committee. In 2012, the Directors and Executives and spouse strictly practiced along with this policy. Hence, there was no trade of the Company's securities at that period of time.

## 2.4 Relative parties transaction

- Consideration on approval about the related transaction, the stakeholders' information, item's value, independent directors' opinion and other necessary information of the directors and executives as well as related persons must be disclosed.
- There is a clear measurement not to allow the directors and executives who are Stakeholders or relate to be involved in the considering process on activity done with the Company to attend for considering or making resolution on the matter. In order that such consideration will be fair and give utmost benefit to the shareholders.
- The senior positions' directors and executives are definite to report to related parties' stakeholders to the Company Secretary to make duplicate copy to propose to Chairman and the Audit Committee's Chairman in accordance with the Act of Securities and the Stock Exchange of Thailand. It needs to be reported at anytime of change.

## 2.5 Agenda offering of Minority Shareholders

- The Company has disclosed the minority shareholders to offer the agenda and/or the qualified person appointing as the directors to the general shareholders' meeting. In 2012, the shareholders had an opportunity to propose during 1st - 31st December 2012. The Company had been uploaded this information on the Stock Exchange of Thailand's website while detail had been published on the Company's website. In the previous year, none of shareholders exercised this right. So it has not raised this other agenda to the Meeting.

## 3. Role of Stakeholders

The Company is aware of business growth together with the responsibility and the respect to the right of every stakeholder, including shareholders, employees, customers, trade partners, competitors, creditors, and government sectors all involved organizations as well as the responsibility to the community, society and environment. The Company realizes as being a part of society undertaking the same law with the responsibility and the respect to the right of each other in order to reach the mutual profitability.

### Treat to the Various Stakeholders of the Company

**Shareholder:** The Company strictly operates its business with faithfulness transparency and fairness. Therefore, all shareholders can trust and rely on the Company that any decision it was made and operation it was conducted, they were carefully practiced with the thought of utmost benefit of all shareholders and stakeholders. To carry out business with accurate and transparent operation, bringing the proud of successful performance, rapid growth with solidity, high ability in competition and to create utmost value added to the shareholders in long term. Every shareholder has basic fundamental right in accordance with the law and is treated with equality and fairness. Every shareholder shall have the right to propose agenda or candidates to be nominee for directors' election to the General Shareholders' Meeting.

**Employee:** "Human are the most valuable treasure of the planet." To look after each other all around is so important. Therefore, The Company enhanced and supported welfare and well-being life of all employees to be the best. Appropriate income with fairness is carried out beneath happy working atmosphere to protect the human resources that are an important power of the Company.

New technology was implemented to support their works. Employees were developed and improved to be modern that match to applicable technology. To enhance and develop all employees to be smart and good, they were given an opportunity to participate in training for skill working development. Self and teamwork ability were being expressed widely. Professional development system (Career Path) was encouraged to build a secure career and career opportunities were provided according to individual potential. Compensation was awarded fairly and suitably for building up working motivation in the form of salary, bonus and travelling expenditure that suits to the Company's regulations. Furthermore, Individual Development Plan (IDP) was conducted to encourage employees to develop and improve their talent to be qualified as a leader under Succession Plan in the future.

The Company encouraged every employee to be participated in taking care of environment. Thus, "The Committee of Occupational Safety, Health and Environment" was set up in working place to ensure the safeguarding of their lives and health. The security service twenty four hours a day has employed, and installed security system in all buildings, together with other safety equipment. The Company also provided training on fire-fighting drills and evacuation in order to create the right knowledge, understanding and practiced up to the accepted safety and environmental protection standards.

The Company was dedicated to the advantage of employees in the long run by providing the provident fund to save for the future which the Company shall top up the fund by contribution rate of progress for long term working employees. Also the Company provided retirement pension benefits to employees after retirement period higher than the compensation written on the Labor Act for employees who work over twenty years. Group accident insurance covering every case was also done for employees to safe risk and relief the loss for both employees and their family. This was supplement item that was added by being member of regular social security fund.

**Employee Development:** The Company set up the projects that totally improved personnel ability with individual potential for building up the strength organization that could lead to the capability that would achieve to the Company's vision. This year, there were training courses that added and enhanced knowledge and capabilities to all level of employees through roughly and it was the system that was supported to each other. Thus, this would affect to the joint power to drive the change with higher quality. In 2012, forty courses were training during one hundred and twenty days. Two hundred and twenty eight employees were participated and it was nine hundred eighty man-days or it's averaged at four point three days per one person.

The Company also provided a variety of welfare as follows:

- **Well versed in knowledge**

- Training course to enhance various employee's knowledge
- Reading corner was provided
- Exchanging and sharing knowledge or information through the Company's Intranet's webboard which is one of communicating channel that allows the employees to access and know about current operation performance of the Company was provided

- **Cost of living support**

- O.T.
- Bonus reward, retirement fund
- Provident fund
- Social security fund
- Group accident insurance
- Grant to disaster relief
- Grant to employees after death
- Grant to employees' parents or spouse after death
- Special price products to subsidize employees' cost of living
- Travelling expense support
- Transportation and gasoline expense support
- Uniforms for salespersons
- Scholarship for employees' children supporting by Dr. Thiam Chokwatana Foundation
- Grant to congratulate new couple married

- **Recreation and health welfare**

- Holding other traditional activities such as New Year's Party, ask blessing from seniors on Songkran festival, merit making to support candles and lamps to the temples on the Buddhist Lent Day
- Holding monthly Birth Month reception for every employees who were born in the same month and invite other colleagues to join for celebration and wish.
- Holding retirement reception for retired employees and invite other colleagues to Join for farewell and wish.
- Taking employees out for travelling in the province and participating the activities that are benefit for society
- Infirmary
- Influenza vaccination for employees



#### • Channels to communicate

- Employees have channels to express their opinions, suggestion or report on incorrect practice by dropping into the comment boxes that are available. Employees can be ensured for expressing comment and complaint.

**Customer:** “You are our valued customer” is the one among six shared values that the Company implanted into all employees to join hands building up the utmost pleasant to the customers at every point of services. In order to response to customers’ demand with effectiveness and efficiency, the Company kept emphasizing on development of its merchandises and services that have good quality and safety. Furthermore, the Company drew best attention on giving the best things to the customers in term of quality and price. Apart from this, the Company gave importance to the closure of customers’ confidential. Thus, Customer Service Center was set up to undertake complaint, suggestion and to provide consult about merchandises and services. Customers can contact at telephone number 02-295-1333, fax number 02-295-0411 or at e-mail: [beautyplus@occ.co.th](mailto:beautyplus@occ.co.th). The Company has the qualified staffs to give service and handle with prompt response to all requirements in order to please our customers and the others.

In 2012, there was no significant complaint from the customers, while other complaints were considered to analyze and fix immediately in order to avoid the same mistakes.

**Business Partner:** The Company treats business partners with faithfulness, equality, fairness and good relationship. Both parties exchanged knowledge and collaborated to develop value added of merchandises and services, gave respect toward each others. The Company keeps practicing along with trade contract and commitment as agreed to business partners and avoids facing with any circumstance that may cause conflict of interest by having discussion that is upon business relationship fundamental to solve problem. The Company refused to receive or agree to receive assets or any benefit that are above trade agreement.

**Trade Competition:** The Company operates business with responsibility toward all related parties under rules of law so strictly. We have policy to operate our business with fair dealing framework. Thus, there was no dispute concerning trade competition along with the period of business operation.

**Creditor:** The Company treats all creditors along with trade term and Faithfulness, neither loan payable nor trade account payable. Debts were paid to loan payable and/or trade account payable punctually in accordance with payment term as agreed without any delay. A present day, the Company carries none of loan debt.

**Labor and Human Right:** The Company respects to the citizen right, political right and fundamental right in working for employees and all related parties with equality. The Company treats importance toward right of laws for all stakeholders. Education is equally enhancing to be an opportunity for employment. Protest the human rights abuses as well as to look after and protect the business to be involved with infringement of the others, take advantage on employees, no support on the force of labor, protest child labor including the employment of illegal labor.

**Society, community and environment:** Having responsibility toward society, community and environment is one of the Company’s important policies. All employees were implanted in having consciousness to have good practice, to give, to share and to be a good citizen for the community, society and environment. These duties are stated on Principle of Articles that employees treated toward society and environment. The Company’s CSR information was reported on page 108 to page 114

**Government Sector:** The Company conducts business with integrity. Revenue has been paid accurately and completely along with the period as set by the law. It comprises of juristic income tax, value added tax, with holding tax, property tax, import tax, juristic stamp inclusive of other government fees that related to all company’s business operation.

**Policy on Intellectual Property:** The Company aware and treats importance to the policy of operating the business on fundamental of ethics and integrity. The business is operated with transparency with responsibility and respected to the rights of the others. The Company is emphasized to work without violating the intellectual property of the others but keeps creating the operation of its business to develop the best quality of merchandises and services with safety and care of delivery the best thing to the customer in term of quality and price.

**Policy against Corruption:** The Company has its standing point to conduct business with transparency, active, encouragement, honestly, fairness but against any practice that claimed to be corruption either inside organization or outside. Employees are enhanced to refrain from offering the advantage to outside persons as a motive for them to do or refrain from doing any illegal and wrongful act. The Executives and employees are prohibited from soliciting or accepting any advantage from third parties from either government or commercial sectors that may impair their objectivity.

**Channels of participation of stakeholder:** Shareholders and stakeholders are able to inform a clue or provide information of the significant issue about the accuracy for financial report, internal control deficiency, or illegal and unethical practices. This can communicate through the Company Secretary at direct tel. line no. 02 2940657 or send e-mail to law@occ.co.th. The Company Secretary has responsibility to receive information and documents and present them to related group on specific issue and report it to the Company Board of Directors. In this respect, the whereabouts or the complaint shall be protected and preserved the right to protect the confidentiality of the best.

#### 4. Disclosure of Information and Transparency

The Company places importance to the disclosure of transparent, accurate, complete, sufficient, punctual and reliable information. It was stated on the Company's policy of Corporate Governance for being practiced guideline of employees, the Executives and the Directors to conduct the business complying

with the law, the Company's Principles of Articles, regulated prescribe by the Office of the Securities and Exchange Commission (SEC). This shall verify to maintain reliability and add value to the shareholders. In this regard, the Company disclosed the mentioned information via variety of channels such as in annual report, 56-1 form, information publish through the Stock Exchange of Thailand [www.set.or.th](http://www.set.or.th) and the Company's website [www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) in Thai and English version for those related parties can receive essential information for making the right decision.

The Company's significant information that is disclosed to the public, complies with the law, the Company's Principles of Articles, regulated prescribe by the Office of the Securities and Exchange Commission (SEC) such as

1. Disclosure of accurate and transparent Financial Statement in accordance with the importance of general certified accounting standard; financial and non-financial information were submitted to the Stock Exchange of Thailand and the Office of the Securities and Exchange Commission within the period as fixed. Disclosure of information shall be accurate, completion, timely and transparency in Thai and English language via the publicize of the Stock Exchange of Thailand's website and the Company website.
2. Disclosure of policy of corporate governance, business ethics and employee ethics in Thai and English language via the Company website.
3. Disclosure of related items and transactions with related parties, the Company practiced along with the rules of the Stock Exchange of Thailand and the Office of the Securities and Exchange Commission. Meeting resolution, name of transactions and detail of related items shall be disclosed completely. Practice guideline to handle is clearly defined for the purpose of eliminating conflict of benefit with carefulness and logic.

4. Measurement of inside information usage was stated on employee ethics. The directors, executives and employees who work in the units that involve with inside information to buy or sell the Company's securities within one month prior to the disclosure of Financial Statement to the public. The directors, executives, their spouse and minor children are defined to report the buy and sell of the Company's securities, holding of Securities and to report the related stakes of the directors and executives including the related group to the Company Board of Directors' Meeting at anytime it has any change.
5. Disclosure of duties of the Company Board of Directors and the other Committees such as numbers of meeting (detail is under the summary of meeting statistic on page 150-151).
6. Disclosure of remuneration's category, description and amount of remuneration for individual director, structure and ration of shareholding of the directors and executives inclusive of cross-shareholding structures of major shareholders.
7. Provide the channels that stakeholders are able to inform a clue or give significant information that related with the accuracy of financial report, deficiency of internal control, or illegal and unethical practice to the Company Secretary at tel. no. 02 2940657 or by e-mail at law@occ.co.th. The Company Secretary has responsibility to receive information and documents and present them to related group on specific issue and report it to the Company Board of Directors. In this respect, the whereabouts or the complaint shall be protected and preserved the right to protect the confidentiality of the best.
8. Investor Relation: The Company appointed the person to have duty to communicate with shareholders, minor and institute investors, analysis and other related groups directly to

Mrs. Chantira Tangtanasingkarn

Accounting-Finance Division Director

Tel. No. 02-295-4545 ext 508 Tax No. 02-295-0417

Email: cef@occ.co.th

The Company's updated significant information that completely complied with the principles of good governance were publicized on the website :[www.occ.co.th](http://www.occ.co.th) and all information can be downloaded.

9. Activities to meet with investor: Since 2009 until present day, the Company and other companies in SAHA Group, cooperated with the Stock Exchange of Thailand held the event "The Analyzer, Investor meets with SAHA Group" forum of SAHA EXPORT Fair and Exhibition that annually holds at Queen Sirikit National Convention Center. Mrs. Teerada Ambhanwong, the Company's Managing Director and CEO shall provide information to investors and analyzers as well as to answer the questions that related to the business performance result. There is a book containing of the Company's history business performance result and merchandises to provide to investors and analyzers who attended the forum with positive feedback.

## 5. Responsibilities of the Board of Directors

The Company Board of Directors has knowledge, competency and important role in stipulating the Company's policy. The Company Board of Directors cooperate with senior executives to set plan of both short term and long term operation, financial policy, risk management. Overview of organization as well as to corporate, audit and evaluate the Company operating performance and operating practice of the Company Board of Directors along with stipulated independent policy.

### 5.1 Structure of the Company Board of Director

The Company's present managing structure comprises of five sub-committees that were appointed by the Company Board of Directors; Audit Committee, Remuneration Committee, Nomination Committee, Risk Management Committee and Executive Committee. They have duties on specific issue and to propose issue to the Company Board of Directors to consider or acknowledge. Thus, all related group are ensure for careful operation.

### Composition of the Company Board of Director

The Company Board of Director has 9 directors that comprises of

- none executive director 8 directors
- executive director 1 director

Independent directors' ratio is 33.33% of the Company Board of Director, while none executive directors' ration is 88.88% and this is complied with the rules of the Office of Securities Exchange Commission.

### Authority of the Director

According to the Company's Articles of Association, two directors have authority to co-sign and affix the corporate seal on its behalf. Therefore, the Company Board may name the directors who have authority to co-sign and affix the corporate seal on its behalf.

### Definitions of the Independent Director

"The Company Independent Director "is individual person with qualification that meets with the condition and defines by the Equity Market Committee as follows:

- (1) Holding no more than one percent with voting rights of parent company, the associations, the affiliates of juristic persons with possible conflict of interests inclusive of shareholding by individual related to such independent directors.
- (2) Not serving, or have served, as a director who is involved with the manager, a staff member, an employee or a consultant with monthly wage. The person also must not be an individual with the authority to control the company, the parent company, the associates, the affiliates, the associates as the same level, or juristic persons with possible conflict of interests with the exception of the case where he or she has retired from such a position for at least two years prior to the day on which he or she is appointed as an independent director.
- (3) Not related by blood or law as father, mother, spouse, sibling or child, spouse of son or daughter of executives, major shareholders, individuals with the authority to control the company or candidates for the position of an executive or an individual with the authority to control the company or an associates.
- (4) Not having, or have had, a business relationship with the company, the parent company, the associates or juristic persons with possible conflict of interests, in such a manner that may interfere with one's independent discretion, the person also must have not been or have been a significant shareholder, a director who is not independent director or an executive with business relationship in the company, the parent company, the associates, the affiliates, the major shareholders of the entities with the authority to control the company. There is an exception in the case where he or she has retired from such a position for at least two years prior to the day on which he or she is appointed as an independent director. The business relationship as described in the above paragraph is inclusive of normal trading transactions for the conduct of business ; lease or letting of immovable; transactions relating to assets or service; provision or acceptance of financial assistance through acceptance or provision of loans and guarantees, the use of assets as collateral and other such practices which result in the company or the party to the agreement being under the obligation to repay the other party for an amount from three percent of net tangible assets of the company or from twenty million Baht whichever is lower. The calculation of such obligation to debt is to be in accordance with the Announcement of the Stock Exchange of Thailand on the Related Transaction Criteria with exceptions. The said obligation to debt includes that which has materialized during the period of one year prior to the day of business relationship with the same individual.

- (5) Must not be, or has been, an auditor or the company, the parent company, the associates, the affiliates or juristic persons with possible conflict of interests, not being the major shareholders, director who is not an independent director, executive, partner in a partnership of the audit office with which the auditor company, the parent company, the associates, the affiliates or juristic persons with possible conflict of interests is associated. There is an exception in such case where he or she retired from such a position for at least two years prior to the day on which he or she is appointed as an independent director.
- (6) Must not be, or has been, a provider of a professional service including the services as a legal consultant or a financial consultant for which greater than two million Baht of fee is paid per year by the company, the parent company, the associates, the affiliates or juristic persons with possible conflict of interests. In case that the professional service is a juristic person, it includes the major shareholders, director who is not an independent director, executive or partner in a partnership of the professional service. There is an exception in such case where he or she has retired from such a position for at least two years prior to the day on which he or she is appointed as an independent director.
- (7) Must not be a director appointed to represent a director of the company, a major shareholder, or a shareholder who is related to a major shareholder.
- (8) Must not have the business that is similar and compares to the same significant of the company or subsidiary, the partner in the same significant partnership, the director who participate in business administration, employee, staff, consultant with salary or hold the share more than one percent of shares with voting rights belonging to the other company that has similar business and compete with the same significant of the company and subsidiary.
- (9) Must not have any other characteristic which is an obstacle to the giving of free opinion on the operation of the company.

#### **Process for Nomination of Directors**

The Company Board of Directors appointed Nomination Committee to look after the procedure of nominating directors with transparency. Details are under topic Nomination of Directors and Executives on page 151

#### **Directorial Term of Services**

The Company Board of Directors' directorial term is complied the Company's Articles of Association and the Act of public company limited. According to resolution of the General Shareholders' Meeting, one-third of the directors have to retire. In the case where the number of the directors cannot be divided by three, the number of the directors to retire is to be closet to one-third. The longest - serving directors are asked to retire. In the case there is no solution of retire, the lottery draw needs to be cast. The directors who retire from the past may be re-elected. Directorial Term of the committees comprising of the Audit Committee, the Remuneration Committee, the Nomination Committee, the Risk Management Committee and the Executive Committee is one year and upon retirement, they may be re-elected.

The Company does not fix age of the directors and/or the maximum period of directorial term as we believe that age or period of directorial term are not the obstacle when compares to knowledge, competency and working experience of each director that are benefit for the Company. Furthermore, another important reason is the old directors are trusted in the General Shareholders' Meeting to have been elected as the directors for other periods. The Company respects to the rights of shareholders. Thus, the Company doesn't limit the period of directorial term and the age of the directors clearly.

#### **Numbers of the Company that the Director are holding their Positions**

Each of the directors shall be disclosed information of their positions holding in other companies in 56-1 Form and in the annual report. At present, the Company has one director who works at more of three listed companies, Mr. Manu Leelanuwattana. He is the director of six listed companies but the Company is assured that this shall not affect to their practice. The Company always receives advice, suggestion and recommendation that are benefit as guideline for the Company's business operation continuously.

- Summary of the Directorial Position in Listed Companies

Name of Directors	Directorial Position in Listed Companies
Mrs. Kanchana Saisiriporn	1
Ms. Somsakdi Dhanasarnsilp	3
Mrs. Teerada Ambhanwong	3
Mr. Manu Leelanuwattana	6
Mrs. Tipaporn Chokwatana	2
Mr. Chailert Manoonphol	2
Mrs. Oradee Rungruangroj	1
Mrs. Watchanee Watanathawanwong	2
Mr. Kriangsak Sripaisal	1

#### **Segregation of the Authority among Chairman of the Company Board and Managing Director**

Chairman of the Company Board and CEO of the Company is not the same person. They are independent from each other but keep balance authority toward each other. Chairman of the Company Board has duty to be the leader and to control the meeting of the Company Board of Directors and Shareholders' meeting to meet efficiency and effectiveness, to support all directors and the executives to participate in the meeting, to give advice, to look after the Company business's operation but not involve with the routine duty or work of the managements. The Company has Director Charter that stipulates authority of each committee and managing director to be separately. CEO is the leader of administration and operating plan to be complied with the policy stipulating by the Company Board under the authority of the operation along with Managing Director's Charter.

#### **The Company Secretary**

According to the Company Board of Directors' resolution Mrs. Chooapan Imthong was appointed to be to be the Company Secretary. She has duty and responsibility as legally stated on Securities and Exchange Act (No.4) B.E. 2551 and other duties that are assigned by the Company Board as well as to support the practice of good corporate governance as follows:

1. To provide initial advice to the directors and executives to comply with law, rules and other regulations on their practice for the company's benefit. As well as to monitor their practice to be frequent and accurately as well as to report significant change of laws to the company, directors, executives and employees.
2. To conduct the shareholders' meeting and the Board of Directors' meeting to comply to the law, the Company's Principles of Association and other related regulations.
3. To record shareholders' meeting minutes and the Board of Directors' meeting minutes as well as to monitor and corporate to have the practice being conducted along with shareholders' meeting's resolution and the Company Board of Directors' meeting.
4. To look after the disclosure of inside information and IT information in the part of responsibility toward the units that work for registered companies to comply with rules and regulations inclusive of other related law.
5. To conduct and communicate with general shareholders to receive news of the company as well as other rights of shareholders.
6. To look after the activities of the Board of Directors and executives.
7. To practice along with applicable law in Corporate Governance, issuance and Keep the company's important documents such as list of directors, report on the interest of directors and executives, invitation letter for meeting, the Company Board of Directors' meeting minutes, shareholders' meeting minutes and annual report, etc.
8. To operate other practices according to the announcement of Capital Market Supervisory Board.

#### **Committees**

The Company Board of Directors appointed the committees in accordance with appropriated knowledge and expertise to be responsible for each duty and to operate the business with carefulness. Committees comprise of the Audit Committee, the Remuneration Committee, the Nomination Committee, the Risk Management Committee and the Executive Committee.

Each Committee has the right as stipulated on each committee's charter. An operating practice of these committees shall be reviewed yearly. (More information on page 136-145)

#### **Roles, Duties and Responsibilities of the Board of Directors**

##### **Leadership and Vision**

The Company's Board of Directors comprise of members who have knowledge and competency to understand role, duties and responsibility. They all have leadership and are independent to express opinion and make decision. They practice their duties as professional to look after benefit for all related group. They have important role to set up the Company's policy and collaborate with senior executives to operate the Company's business to meet with objective and reach its goal, to monitor the works and performance of the managements, to manage the risk, to define vision, goal and operation plan, annual budget and business strategy for supporting the business operation to meet with effectiveness and efficiency by taking of utmost benefit of the Company, shareholders and related group under the good governance as significant.



### **Corporate Governance**

The Company issued the manual practice of corporate governance, business ethics and employee ethics and gave them to the Company's Board, the executives and all employees to use as guide line for the practice of business operation as well as the guide line of working. These policies are reviewed every year and it's found to suit with present situation. The Company promotes the good corporate governance following the Company's Corporate Culture: BEAUTY from within through the six shared values which are Boundaryless, Ethics and Integrity, Adaptability to Change, Unity, Talent and You are our valued Customer.

### **Report of the Interest of Directors, Executives and Related Group**

The Company's Board and the executives have duties to do the report of interest for themselves or other related groups as for being infrastructure information of corporate governance in term of gain or lose at the level of the directors and senior executives. The report shall be made upon every amendment. The Company Secretary has duty to keep, collect and make a duplicate copy and submits it to the Chairman for audit. This report shall be used for audit and treat for conflict of benefit. Furthermore, the Company set agenda on the issue on Report of the Company Security holding by the Company's Board and the executives to be regular agenda of the Company Board of Directors' Meeting and the Executive Committee's Meeting for reporting this to all departments to acknowledge.

### **Transaction with Possible Conflict of Interest**

The Company's Board of Directors defined guide line to practice with any item that has or may have conflict of interest among shareholders, directors, executives and other related groups that may have other conflict with carefulness and reasonable practice that concern to the utmost benefit of the Company. Price is fixed in accordance with trading condition that is fair as well as to have transaction with other external groups. The information is accurately and entirely disclosed in accordance with reasonable and independent principles. The procedure of any transaction is transparent and cares for utmost benefit of the Company by complying with the instructions and practicing guideline of the Office of Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand.

As per consideration of every transaction that has possible conflict of interest, the procedure of the Company to treat this related transaction at the meeting is to notify and disclose names and relationship of related groups, the policy to fix the price, transaction value, contract partner, necessary reason of such transaction, opinion of the Audit Committee as well as the different agreement from the meeting resolution. The director, who is stakeholder, shall leave the meeting room with null vote on that agenda in order that the other directors can express opinion independently. In 2012, the Company had no related transaction or buying-selling of assets that was against the rules of the Office of Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand.

### **Internal Control and Risk Management**

#### **■ Internal Control**

The Company Board of Directors give important toward the control system of finance, business operation and corporate governance for practice, thus the rules and regulations to practice for the part of significant risk was stipulated in written such as finance, purchase and general management. The Internal Audit Unit has independent duty to audit the practice of every working department to be complied with the rules as set and specifies the critical control points of the internal control of the practice covering all important activities. The Company Board defines the Internal Audit Unit to report it directly to the Audit Committee monthly, while the Audit Committee has duty to review the practice to be complied with internal control system sufficiently.

## ■ Risk Management

The Company's Risk Management Committee comprise of CEO, the Audit Committee and senior executives from all business divisions. They have duties to look after the risk management and internal control for overall image of the Company and summarize the report to the Executive Committee and the Audit Committee annually. The result of risk evaluation shall be reported to the Company Board quarterly. There is the rule to report directly to the Executive Committee and/or the Company Board immediately when the risk level stays in significant in order to meet with the objective in term of stagey and practice that are related the practice of risk management belongs to The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission: COSO and develop to COSO Enterprise Risk Management; EMR which is the risk management for entire image of the Company. In 2012 the Company hired KPMG Bhumichai Business Consultant Co., Ltd to conduct workshop seminar for the Company's executives and employees.

### **The Board of Directors' Meeting**

Each year, the Company shall set the Board of Directors' meeting date in advance and once it was set, the directors shall be informed at early of the year and the meeting is not less than one in a quarter or may have additional meetings in case of need. The Company Board of Directors gives importance of meeting participation that it is the duty to acknowledge and coordinate in making decision to operate the Company's business. Every director shall attend the Board of Directors' meeting regularly, except in the case that is unable to attend, they are allowed to absent the meeting. In this case, any suggestion or comment shall be left to the Company Secretary and inform at the meeting to acknowledge and monitor the resolution of such meeting.

The Company Secretary shall send meeting invitation letter with agenda, minutes of previous meeting report and attached documents that have complete information to every director to have sufficient times to study the documents before the meeting at least seven day in advance as regularly, exceptional there is an emergency case.

The Company Chairman and CEO are collaborated to set the meeting agenda and consider the issue to propose at the Company Board of Directors' meeting. Furthermore, the Board of Directors can propose additional agendas through the Company Secretary and can express opinion independently. Senior directors shall be invited to attend the meeting from time to time in order to acknowledge the policy directly for effective practice.

The resolution of the Company Board of Directors' meeting shall be cast by major vote basis. One director has one vote. The directors with the most vested of interest shall not participate in the meeting and/or vote for that issue. In case of equal vote, the Chairman of the meeting shall vote for justice. The Company's Secretary has duty to record the minutes of meeting in written covering entire significant information and to complete it in certain time. The minutes of meetings that are certified by the Company Board of Directors and relevant documents shall be collected with systematic. They are in condition for the Company Board of Directors and related group to audit and are convenient to search. In 2012, there were six Company Board of Directors' meetings and detail of the meeting attendant of the directors was disclosed on the agenda of each Committee's meeting.

## Self-Evaluation by Members of the Board of Directors

Every year the Company Board of Directors conducts self-evaluation among each other once a year to review the performance, points and problems that occurred during the past year and to enhance the working efficiency of the directors. The form of this self-evaluation is harmonized to the principles of corporate governance, duty and responsibility of the Company Board of Directors. Each director shall evaluate oneself independently as per self-evaluation. The Company Secretary shall collect the self-evaluation and conduct the report to conclude the result of evaluation and present it to the Company Board of Directors' meeting. The result of such evaluation shall be considering improving the objective as above mentioned.

Evaluation score of each category by percentage is as follows:

- More than 85% = Excellent
- More than 75% = Very Good
- More than 65% = Good
- More than 50% = Fair
- Less than 50% = Need Improvement

The result of self-evaluation by director of the Company Board of Directors in 2012 was presented to the Company Board of Directors' Meeting No. 1/2556 on 13th Feb, 2012. An average score 87.15 % stayed at excellent level.

## Remuneration

The Remuneration Committee clearly stipulated remuneration's policy and regulation to pay for the directors and submitted it to the Company Board of Directors for proposing to the General Shareholders' Meeting for approval. The procedure of considering annual remuneration amount is transparent and the General Shareholders' Meeting shall approve the remuneration amount. Remuneration's structure and composition is based upon individual director's duty, responsibility and benefit for the Company and this has to be associated with the Company's business performance and compares to the same level industry. The directors who are assigned to have duty and responsibility on specific issue shall gain more remuneration for that mission appropriately.

Remuneration for the directors is stipulated as following regulations:

1. Meeting Attendance Fees
  - The Board of Directors- only paid to attendance directors 6,000 Baht
  - The Audit Committee
    - Audit Committee chairman 20,000 Baht/time
    - Audit Committee members 15,000 Baht/time
  - The Executive Committee - only paid to attendance directors 5,000 Baht
  - The Committees - the Nomination Committee, the Remuneration Committee and the Risk Management Committee - only paid to attendance directors who are non-executives 5,000 Baht

In case each board or committee has the meeting more than one time, remuneration is paid just one time only.

2. Annual Bonus - paid to all company's directors

Amount of remuneration for the directors is not exceeding the amount approved in the shareholders' meeting. Remuneration of the executives is determined according to the principles and policy of the Remuneration Committee that associates with performance of the Company and each individual executive in 2012 and this was disclosed in the annual report and 56-1 Form on the topic: Remuneration.

## Competency Development of the Directors and Executives

The Company Board of Directors and Senior Executives are supported the opportunity to develop their knowledge and competency by frequently attending the training courses that are related to the development of knowledge and competency as the directorial duties. Every director had been participated in directorial course from the Institute of Directors Association (IOD). Furthermore, the Company encourages them to participate in the seminars and training courses conducting by the Institute of Directors Association (IOD), the stock Exchange of Thailand, Thai Company Registration or any independent institutes for the benefit of the Company's improvement and development continuously.

### • Information of Institute of Directors Association (IOD) Training Course

Name of Directors	DAP	DCP	EAC	RCC	CDC	DCP Refresher
1.Mrs. Kanchana Saisiriporn	-	32/2003	-	-	-	-
2.Ms. Somsakdi Dhanasarnsilp	-	5/2001	-	-	-	-
3.Mrs. Teerada Ambhanwong	3/2003	51/2004	-	-	-	-
4.Mr. Manu Leelanuwattana	3/2003	68/2005	-	-	-	-
5.Mr. Chailert Manoonphol	3/2003	-	-	-	-	-
6.Mrs. Tipaporn Chokwatana	3/2003	68/2005	-	-	-	-
7.Mrs. Oradee Rungruangroj	-	5/2001	1/2000	1/2006	3/2008	1/2008
8.Mrs. Watchanee Watanathawanwong	-	1/2000	-	-	-	-
9.Mr. Kriangsak Sripaisal	-	68/2005	-	-	-	-

### • Training Courses' Information of the Directors and Executives in 2012

Name of Directors	TLCA Annual Risk Management Conference 2012 by Association of Listed Companies	To understand the Financial Statement IFRS in Business Language by Federation Accounting Professions	Thai Intelligent Investors 1st by Thai Investment Academy	Productivity Facilitator by Thailand Productivity Institute
Mrs. Teerada Ambhanwong	✓	✓	✓	-
Mrs. Oradee Rungruangroj	-	-	✓	-
Mrs. Watchanee Watanathawanwong	✓	-	-	-
Mr. Prakrit Choonhasomboon	-	-	-	✓
Mrs.Chantra Tangtanasingkarn	✓	-	-	-
Mrs. Choophan Imthomg	✓	-	-	-

### • An Orientation for New Directors

All new directors will be provided with orientation program, which addresses the Company's business policy and related information with an opportunity to gain a more in-depth appreciation of the nature and scope of the authority's operations by visiting individual sites to view the facilities. They are received manual file for the listed company directors to help them assume their roles, duties and responsibilities with the explanation of law, rules and regulations as the status of the listed company directors and the charter of each committee.

- Those who have Duties involved in Corporate Governance

The Company promotes and encourages the Company Secretary, the Secretary of every Committee, Internal Audit Unit's Manager and those who are involved in Corporate Governance to participate in seminars and to attend various training course at Institute of Directors Association (IOD) the Stock Exchange of Thailand, Thai Listed Companies Association or other independent institutes. Furthermore, they are encouraged to have knowledge about the law and other regulations that are related and useful for them to improve and develop the practice of their operations in continuity.

### **Succession Plan**

- Senior Executives

The Company has the succession plan that is prepared prior to the replacement of senior executives and chief executive officers of every working section who are going to retire inclusive of the executives who fail to continue their duties. The Nomination Committee and the Company Board of Directors shall monitor and evaluate working performance of the employees who are encouraged to be promoted to be the executives and have qualification to be considered frequently according to these following conditions:

1. To define job titles for the employees who are considered to be encouraged to replace the vacant positions.
2. To nominate the employees who have defined qualification to be in the team of the development for replacing the vacant positions.
3. To analyze the feature of individual staffs to find out their advantage or things that need to be improved to be comply with each job.
4. To have individual development plan for enhancing potential development and competency level of employees who deserve to be nominated for replacing the vacant positions.

- Employees

The direction to prepare readiness of the employees in the organization begins with the selection of those who are smart and be the good persons as well as to be the new generation with knowledge and competency. They shall be encouraged to participate the training courses that increase their talent, knowledge and to develop them to be ready to grow up with the opportunity to be the executives in the future. Individual Development Plan (IDP) is arranged to encourage and develop the ability of the employees who have potential to be the leader under succession plan in the future.

### **(5) 2012 Internal Control**

The Company gives importance to good internal control system and has the policy to administrate it administration that is emphasized on accuracy and transparency complying with principles of good corporate governance. This fundamental is effective and efficient to the Company's internal control.

In the Company Board of Directors' Meeting No. 2/2556 on 7th Mar, 2012, the three audit committees were attended and had evaluated sufficient and appropriation of the internal control system in every activity along with 2012 Company's policy by asking information from the executives and considering the evaluated form arranged by the executives and concluded the opinion that related to various internal control systems.

According to the review of the Company's internal control, the Company Board of Directors is agreed with the Audit Committee that the Company has clear principles of practice for the employees to follow in systematic. They are able to manage their work effectively. There is an evaluation and analyze of situation that is business risk both in internal and external factors, a transaction with major shareholders, board of executives or related group sufficiently and comply with the Company's policy as follows:

### **Organization and Environment**

The Company has its organization structure and environment that enhance employees to have effective and efficient works. There is a clear business operation policy that supports the executives to achieve their works' objective with efficiency. The Company is improved and developed to be Learning Organization. Working potential as teamwork is encouraged with the combined relationship between the employees, the executives and the directors that help pushing up the Company's operating performance to be higher than targeted goal. The business operation's goal can be monitored and the business performance can be evaluated along with the standard of performance and the management direction based on faithfulness, integrity and care to the benefit of all related group.

### **Risk Management**

The Company has its policy of the Risk Management. The Risk Management Committee has duty to corporate and stipulate risk frame to manage the risk in overall of organization to be in the appropriate level, effectiveness and efficiency. The management is suitable for each occasion but must cover all risks that related to the executive, finance, business operation, practice, administration and management, safety, health, environment and other risks that concern to the Company's business operation.

### **Operational Control by the Management**

The Company has policy on operating practice and activities to control in order that the employees shall aware of the risk that may occur and to raise carefulness in working practice for archiving the success as objectives by stipulated capacity, authority and responsibility of the executives and all employees. Approval amount of each director is written officially. The Executive Committee has duty to audit, review and monitor the working operation of every section. The Risk Management Committee and the Audit Committee monitor the operating performance and evaluate the Company's risk monthly and report the performance result to the Company's Board of Directors at least once in a quarter. The Company clearly has the definite of transaction method with major shareholders, the directors, the executives and their related persons inclusive of related transactions.

### **Information Technology and Communication**

The Company has modern information technology system to support the practice of operation inside the organization toward its goal. Information technology system is developed continuously; therefore, communication system runs so fast and the works can be managed obviously and practically. The communication that pass through the information technology system will have the section unit to collect, analyze and input it into the Company's Information Store System. This is to enhance effectiveness and efficiency of management for entire organization. All system is integrated network, whenever the fraud or problem are found in the practice of any working unit, solving measurement shall be set to fix with that working unit and corporate to improve that fraud system instantly.

### **Monitoring**

The Company monitors the evaluation of internal control and working qualification. The working method to monitor the result of the practice along with internal control system is stipulated continuously and be a part of general working practice of the executives, chief executive officers and related staffs. The monitoring report is presented to the Company's Board of Directors, the Audit Committee and the Senior Executives for being guideline corporate performance evaluation.

Furthermore, the Company has Internal Audit Unit. Ms.Hathairat Onhirun, the manager, resumes an annual audit plan that is frequently reviewed the audit of the Company's operating performance. Any subject that needs improvement is found, the suggestion or practice shall be advised as guide line to ensure that the improvement is reviewed and give response.

## **(6) Dividend Policy**

The Company has a policy to pay dividends annually to shareholders. Though the minimum rate of dividend paid amount is not stipulated in written, the Company has strong intention to keep level of dividend rate to the shareholders not to be less than Baht 0.30 or equivalent to 30 percent of Par value. However, the Company considered upon the business performance and economy situation, hence dividend paid amount during the past five years are as follows:

Year	2011	2010	2009	2008	2007
Value of share (Baht)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Dividend per share (Baht)	0.70	0.60	0.55	0.50	0.45
Total amount (Baht)	42,000,000	36,000,000	33,000,000	30,000,000	27,000,000
Ratio (%) / net profit	42.02%	46.93%	45.49%	48.42%	58.16%

## **(7) Human Resource Management**

The Company's employees are well aware as important and valuable asset that successfully drives force behind its success to achieve goals in being one of the leading companies in sale and excellent services that impress customers with utmost pleasure. The Company established human resource management's policy in every direction that was focus on enhancing and developing employees' potential and the team to have effectiveness at working ability with continuity and professional. It began from fundamental policy that all employees were given an opportunity to participate with any working system either in the level of administrative management or operation. Updated concepts and tools were implemented to frequently improve working process to be modern and effective. Plans were set in advance and then lead to actually practice to achieve targeted goals. The strenuous efforts on innovation added value towards merchandise and service would be delivering to consumers.

In term of personnel recruitment and selection, the Company selected new employees from multi channel's recruitment by participating "Career Exhibition", collaborating with leading job search websites and attending "Job Fair" by collaborating with educational institutes, universities and Department of Employment all over Thailand. Recruitment channel of sales staffs was added by collaborating with educational institutes for both government and commercial sectors at any level under "HR Road show" to offer the students who finished their study from high schools and vocational college to have an opportunity to work with the Company. In the future, our recruitment shall expand to the targets in suburb, metropolitan region and the provinces accordingly.

Employees' income structure was appropriately adjusted to meet with labor market cost, economy and cost of living. Measure of working practice was applicable with transparency, while compensation was awarded fairly and suitable basing upon knowledge, competency, and responsibility and working ambitious. Positioning structure was considered according to employees' potential by offering progressive opportunity in duty to build up leadership and encouragement as well as to drive employees' working motivation in concrete. Employees' working place environment was adjusted to ensure their safeguarding of lives and happiness.



In term of human resource development, the Company aimed to increase personnel ability for building up business that expanded last long together. Thus training courses and seminars for the Executives, office staffs and sales staffs of all over Thailand were conducted. 43 training courses and seminars were conducted for the entire year and its average was 4.3 day/person. During the year, the Company launched various campaigns such as display boards; announced sign to emphasize all employees to follow up its six shared values that belong to corporate culture the BEAUTY from Within for all employees to have pleasant behavior in the same direction with the same virtue. Learning Organization was propagated and to be educated as a tool in communicating, knowledge exchanging, knowledge and success sharing such knowledge sharing from the reading and dialogue. Opinion was dared to be expressed for seeking problem's solution and for better working operation as well as the practice of Systems Thinking. Two additional communicating channels via OCC Intranet and OCC Web Board expanded communicating capacity to be appropriated and to meet with requirement and appropriation of those who may need data for communication.

### **Safety, Occupational Health and Working Environment**

The Company set policy of safety, occupational health and working environment to comply with Safety Act that was emphasized on building up safety conscious in the work place as this was adopted to be the mission for all employees. The Safety and Occupational Health Committee was set up to be responsible for handling with safety and occupational health in workplace by conducting the training, control, examines and improvement of equipments, the location and the buildings, environment including of the appropriate preparation of fire prevention.

### **Social Welfare**

The Company realizes the need and benefit of employees. Therefore it provided welfares that support working spirit and encouragement, reduced cost of living, increased retirement security and relief trouble as follows:

- **Well versed in Knowledge**
  - Book reading corner at every working unit
  - Training courses for knowledge and skill improvement
  - In-house journal to publicize the Company's message and information for all employees
- **Cost of Living Support**
  - Annual bonus allowance
  - Employees' dormitory
  - Uniforms for employees
  - Disasters' financial assistance
  - Grant to pass-away employees
  - Special price products for employees
  - Grant to pass-away employees' parents or spouse
  - Other grants such as employees' marriage or giving birth etc
  - Group life insurance with increase of capital sum insured coverage any case of death
- **Money Saving Support**
  - Provident fund's welfare has been increased for employees
- **Employee's Family Institution Support**
  - Educational Scholarship from Dr. Thiam Chokwatana Foundation for employees' children
- **Future Security Support**
  - Retirement fund
  - Housing loans in conjunction with the Government Housing Bank
  - Certificate presentation ceremony for employees who worked for 10, 20 and 30 years
- **Heath Support**
  - Encourage employees to donate blood to save human lives

- Encourage employees to have vaccine against influenza Southern Strain 2012-2013 as of
  - A/CALIFORNIA/7/2009 (H1N1) – LIKE VIRUS
  - A/VICTORIA 361/2009 (H3N2) – LIKE VIRUS
  - B/WISCONSIN/1/2010 – LIKE VIRUS
 (INACTIVATED INFLUENZA VACCINE, SPLIT VIRION)
- An Infirmary was available
- Provide essential health knowledge
- Medical check-up for risky jobs
- Encourage employees to do exercise
- **Recreation**
  - Hold various traditional activities
  - Merit making, foods offering to monks and ask blessing from the Executives
  - Birth month joining activity among the Executives and employees
  - Retirement farewell party
  - Employees' outing in the provinces and doing activities to give back to society
  - Establish various clubs to build up group activating relation among employees to enhance friendship and unity in the organization

### **Responsibility towards Society and the Environment**

The Company has noble intention to have its responsibility towards society and the environment. Thus, CSR (Corporate Social Responsibility) Project was established. It began to conduct business with morality and ethics. It contributed the public and society with generous support by frequently encouraging and promoting events and activities that were for public benefit to community consecutively. CRS working team was set up to support other activities that were held apart from these following activities:

### **Educational Activities**

The Company offered scholarships to the fund of SAHA Group's employees under the management of Ruamchit Norm Klao Foundation under Her Majesty's Royal Patronage for supporting education for the youths until they will complete their education up to the compulsory level. This also support the youths to have educational opportunity to in order that those youths will grow up to be qualitative and integrity new generation who were the future of the society. The Company collaborated with Vocational Education Commission organized charming curriculum, a makeup course that instructed the students who attended the charming course in Polytechnic Colleges and Industrial and Community Colleges for being fundamental and development of their profession as well as to conduct workshops for vocational instructors in the field of Beauty Profession.

### **Employment of Disable Employee**

The Company has policy to employ disable employees to work in the job titles that are suitable for their working ability by selecting the one whom has been introduced by Disabled Revival Center in order that they can earn incomes for spending as their self dependence and can stay in this society with dignity.

### **The Project of AIDS Defense and Management**

The Company has policy to protect and manage about AIDS with clearly intention. The applicants for the job were no longer to have their blood checked for AIDS. This showed the respect of dignity and basic human rights. Employees were educated about AIDS while the Company gave hands to join social activities with other AIDS' associations continuously and always. Thus, the Company received Silver Class of ASO Certificate as per the conditions of AIDS Response Standard Organization (ASO Thailand) from Department of Labor Protection and Welfare Ministry of Labor and Department of Disease Control Ministry of Health.

### Save the Energy

The Company has policy to conserve the energy by emphasizing on employees' consciousness to aware and understand how to conserve the energy comprising of electricity, fuel, running water, and worthy use of resources, decrease the usage of papers. The management of transforming the equipments that need high energy and equipments with outdated technology that it's cost for maintenance were high by replacing them with the ones that could save energy as well as to emphasize on Reuse campaign.

### Social Contributions

The Company was collaborated with charity projects and regularly supported activities that concern to commonweal of community, society and environment via different authorities as follow:

- Humbly offering to HRH Crown Prince Maha Vajiralongkorn
- Senior Citizen Club/The National Council on Social Welfare of Thailand
- Tieng Chirathivat Foundation
- Dr. Thiam Chokwatana Foundation
- The Cardiac Children Foundation of Thailand
- Narcotics Control Foundation
- Foundation for Environment Preservation
- SAHA Group Unity Foundation 1997
- Center for Transplantation Project/ Rama Foundation
- Pahonpol Payuha Sena Hospital
- Samutprakarn Vocational College
- Sasin International Learning Center at Phang Nga
- The Thai Red Crosses Society
- The National Council of Women of Thailand under the Royal Patronage of Her Majesty the Queen
- The National Council on Social Welfare of Thailand
- National Mother Association
- Zonta Club International (Thailand)
- The Federation of Women Volunteers of Civil Defense Association

Apart from participation in public benefit to society and environment through other organizations in the form of financial contribution, the Company also joined hands in contribution activities by providing professional team of Makeup Artists and Hair Stylists to take care for facial makeup and hair styling of actors, actress and singers as well as to provide the Company's products as the gifts or rewards. Good Personality Training Course was held at required organization as well as Makeup Training Course was held to support social contribution organizations.

For the purposes of these financial statements, parties are considered to be related to the Company if the Company has the ability, directly or indirectly, to control or joint control the party or exercise significant influence over the party in making financial and operating decisions, or vice versa, or where the Company and the party are subject to common control or common significant influence. Related parties may be individuals or other entities.

Relationship with key management and related parties were as follows:

Name of entities	Country of incorporation/ nationality	Nature of relationships
I.C.C. International Plc.	Thailand	Major shareholder, 19.73% and some co-shareholders
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	Thailand	Major shareholder, 12.73% and some co-shareholders
International Laboratories Co., Ltd.	Thailand	Shareholders, 1.2%, and some co-directors
Watsadornmai Co., Ltd.	Thailand	Shareholders, 2.71%
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	Thailand	12.67% shareholding and some co-directors
Oriental Salon Business Co., Ltd.	Thailand	15% shareholding and some co-directors/ shareholders
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	Thailand	16% shareholding and some co-directors/shareholders
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	Thailand	5% shareholding and some co-shareholders
Hair Service (Thai) Co., Ltd.	Thailand	18% shareholding and some co-directors/shareholders
Zen Salon Business Co., Ltd.	Thailand	11% shareholding and some co-directors/ shareholders
Thai Bunka Fashion Co., Ltd.	Thailand	4% shareholding and some co-directors
Bangkok Tokyo Socks Co., Ltd.	Thailand	4.89% shareholding and some co-directors
Top Trend Manufacturing Co., Ltd.	Thailand	Co-directors/shareholders
Thai Gunze Co., Ltd.	Thailand	Co-directors/shareholders
Thanulux Plc.	Thailand	Co-directors/shareholders
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	Thailand	Co-directors/shareholders
People's Garment Plc.	Thailand	Co-directors/shareholders
S&J International Enterprises Plc.	Thailand	Co-directors/shareholders
Champ Ace Co., Ltd.	Thailand	Co-directors/shareholders
Boutique New City Plc.	Thailand	Co-directors

The pricing policies for particular types of transactions are explained further below:

<b>Transactions</b>	<b>Pricing policies</b>
Sales of goods	Market price
Rendering of services or other income	Market price
Dividend income	Right to receive dividends
Purchase of goods or receiving of services	Market price or contractually agreed prices
Sales promotion expenses	Market price
Other expenses	Market price or contractually agreed prices

Significant transactions for the years ended 31 December with related parties were as follows:

(in thousand Baht)

Balances as at 31 December	2012	2011
<b>Sales of goods or rendering of services</b>		
- Oriental Salon Business Co., Ltd.	112	588
- I.C.C. International Plc.	738	504
- Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	860	0.00
- M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	0.00	1,193
- Other Company	2	252
<b>Total</b>	<b>1,712</b>	<b>2,537</b>
<b>Dividend received</b>		
- I.C.C. International Plc.	1,751	1,751
- Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	625	450
- Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	909	889
- Other Company	645	474
<b>Total</b>	<b>3,930</b>	<b>3,564</b>
<b>Other income</b>		
- Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	18,668	12,246
- Other Company	2,130	214
<b>Total</b>	<b>20,798</b>	<b>12,460</b>
<b>Purchases of goods or receiving of services</b>		
- International Laboratories Co., Ltd.	116,946	90,424
- Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	204,862	166,668
- Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	81,308	68,790
- Thai Gunze Co., Ltd.	19,650	21,070
- Thanulux Plc	12,155	11,860
- S&J International Enterprises Plc.	40,231	18,949
- People's Garment Plc.	1,709	2,292
- Other Company	1,768	1,251
<b>Total</b>	<b>478,629</b>	<b>381,304</b>

Balances as at 31 December	2012	2011
<b>Sales promotion expenses</b>		
- International Laboratories Co., Ltd.	4,145	3,084
- S&J International Enterprises Plc.	214	3,029
- Top Trend Manufacturing Co., Ltd.	900	1,025
- Other Company	20	33
<b>Total</b>	<b>5,279</b>	<b>7,171</b>
<b>Other expenses</b>		
- Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	6,215	5,893
- Saha Pathana Inter Holding Plc.	1,538	1,763
- I.C.C. International Plc.	900	1,158
- Other Company	222	415
<b>Total</b>	<b>8,875</b>	<b>9,229</b>
<b>Trade accounts receivable</b>	<b>200</b>	<b>177</b>
<b>Other receivables</b>		
- Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	7,401	2,840
- Other Company	257	117
<b>Total</b>	<b>7,658</b>	<b>2,957</b>
<b>Deposit - Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.</b>	<b>438</b>	<b>438</b>
<b>Trade accounts payable</b>		
- Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	40,119	29,116
- Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	20,202	12,254
- International Laboratories Co., Ltd.	14,341	9,756
- S&J International Enterprises Plc.	8,874	2,903
- Thai Gunze Co., Ltd.	3,465	1,858
- Thanulux Plc	2,248	1,751
- Other Company	149	265
<b>Total</b>	<b>89,398</b>	<b>57,903</b>
<b>Other payables</b>	<b>1,029</b>	<b>323</b>

## 1. Result of Business Performance

The Company does not disclose its business target goal for the next 3-5 years ahead to the shareholders and third parties. Overall of business performance for the past 2012 is lower than aimed target due to the affect causing by mega disaster.

## 2. Operating Performance

### 2.1 Overall of Performance in the Past

In 2012 the Company earns total revenue of 1,624.20 million Baht, increase of 209.03 million Baht or equivalent to 14.77 % from the previous year. Total expenses amount 1,481.37 million Baht or representing the increase of 208.78 million Baht or equivalent to 16.41%. Net profit after juristic person income tax's reduction is 105.73 million Baht, increase of 5.79 million Baht or equivalent to 5.79%.

In accordance with Thai economy in previous year, the growth rate has been recovered after its exposure the foreign and domestic pressures especially the mega disasters. Nevertheless, the domestic demand had trended to recover continuously. The production sector's problem could be solved. Domestic's expenditure, consumption and the private investment could be recovered to normal after the mega disaster at the end of previous year. Furthermore, support from the government spending on the reparation and construction of utilities and consumer aspects. The State enterprise had expanded the investment. The tourism sector has also improved by the number of international tourist arrivals increasingly.

As a meanwhile, the overall exports slow down in this year by the foreign demand remains weak. Due to the impact of global economy slows down, the Euro zone's debt crisis that spread to many countries. Economic problems of the United States, which cannot recovery clearly. The Chinese economy is cooling down from the double-digit growth rate to single. Moreover, the delay in the recovery of the manufacturing industry for exporting in some sector of Thailand.

However, current business remained operated under unstable, complicated and quick-changed circumstance. New competitors consecutively joined in with aggressive competition as important tool in driving that enhances day by day. The Company aware and realizes of mentioned factors' significant, thus the Company handles it with strategy management by keeping check situations very closely and then adjusts the strategy that suits to each appropriated cases with the active and passive strategy. The Company develops personal skills continuously in order to achieve targeted goal that increase the growth of sales figure and benefit when compares to the previous year.

In addition, there are some other factors that affect to the business performance in term of promoting, supporting and being the obstacles toward the business operation such as

- (1) The Expansionary Monetary Policy has fix the interest rates at a low level, and the government policy effected to support Domestic spending and to reduce the household expenditure, such as the flooding 's problem solving on reparation and to prevent disasters in the future. The debt moratorium scheme of farmers and those with low incomes. Diesel excise tax reduction. Measurement the cost of living and energy credit card's renewal. Raising the minimum wage and salary rates for Government employee who educated on Bachelor degree. The rice pledging scheme of Government. The first automobile's scheme. The first home's scheme. And also, the expansion of investment opportunities in private sector by to reduce the Juristic Person tax for 30% to 23%.
- (2) According to the aggressive marketing competition, new competitors joined in with the implement of various marketing tools to compete for capturing market share, therefore, the Company set the strategy plan in various dimension to maintain existing loyalty customers and in the meanwhile keep raising new customers' expansion by emphasizing on marketing communication to widely build up brand awareness and marketing activity at the point of sales for testing the products.



- (3) To draw attention on development of innovative products those has uniqueness and are different with diversity for responding consumers' demand as well as to regularly improve quality of service to enhance consumers' confidence with utmost pleasant.
- (4) To support all of employee's skill and knowledge by having the skill training and education concerning to the business growth strategy. To create the Culture Working Team (CWT) for reinforcement the Company's 6 Values and the corporate favorable culture under "Beauty from Within". To create the operation's commitment for reaching target goal. And also, there are training courses and seminars which set up for all level staffs continuously in house and outdoor including the enhancement to create exchanging network for transferring knowledge in Intranet channel
- (5) The average of inflation does not accrue from the previous year. So it has not affected to people's cost of living and investors' confidence. Thus, Thai Baht value has the trend to be strong comparison to US Dollar. However, Thai Baht value has been fluctuated in the previous year, it does not impact on a significant cost of raw material and finished products that are imported.

## **2.2 Performance in the Past**

### **(1) Revenue from Sale or Service**

In 2012 the Company has total sales incomes of 1,584.32 million Baht; it is 15.77% growth from the two major product lines as per each total sale as follows:

#### **(A) Cosmetics, Musical Instruments**

The total sales amount is 1,374.57 million Baht or representing to 86.76% from the Company's total sales. It has grown 17.16% over the previous year because of changing in the active marketing activities for expanding the customers that prefer the advertisement in media channel to build up brand awareness. And also, it has improved in marketing strategy and marketing activity at the point of sales. Furthermore, it concentrates on the good relationship toward the customers for creating the brand royalty and Company launches the new products with high quality with the reasonable price. The Company increases the distribution channel to Bangkok and other provinces.

#### **(B) Clothing Products**

Its total sales amount is 209.75 million Baht or represents 13.24% of the Company's total sale, 7.38% increase when compared to previous year. The growth on development sales quantity is due to well selected quality of raw materials and designs that have met with customers' taste and satisfaction with reasonable price. Each quarter, the Company launches the new products to stimulate the customer spending and also, it creates the sale promotion in the department store with the introduction of new products. Sale discount promotion increases the sales quantity and convinces the customers to test the products.

### **(2) Other Revenues**

The revenues that earn from other incomes is 39.88 million Baht and it decrease from previous year amount of 6.73 million Baht or equivalent to 14.43% receiving from indemnification from Insurance company, Gain on sales fixed asset and benefit from investment.

### **(3) Cost of Sale and Expense**

The cost of goods for sale in previous 2012 is 803.64 million Baht or represents 50.72% of total net sale and increase 0.97% from previous year deriving from cost ratio of some goods that is higher and the sale promotion for handle with the non movement inventory. Total expense of sale and administration is 677.73 million Baht or represents 14.54% increase from previous year. It comes from the Reward for motivating sales and the Promotion for creating the customer's awareness, and stimulates the customer to repurchase the products.

In previous year, there is unpaid interest because the Company has an excellent level of liquidity; therefore it can manage cash inflow and cash outflow with effectiveness.

#### **(4) Profit**

After deducting cost of goods sold, selling and administrative expenses from total sales revenues, the Company earns gross profit 102.95 million Baht. It increases from previous year 6.98 million Baht, representing 7.27%. According to the above reasons and after including of all other increased revenues that are deducted by less paid interest, thus net profit before juristic person income tax is equivalent to 142.83 million Baht. It increases 0.25 million Baht from previous year, representing 0.18%. After the deduction of personal income tax, the Net profit is 105.73 million Baht or increase 5.79% from previous year.

In comparison with Cash Flow Statement, ratio of net cash earning from operation against net profit ratio reached at 1.07 times. Though it slightly increases 0.35 times from previous year, the result is still at the excellent level.

#### **(5) Return on Shareholders' Equity**

The Company paid dividend for the year 2011 amount of 42.00 million Baht, representing 42.02% of net profit that complies with Company's dividend policy.

### **2.3 Performance versus Budget**

In previous year, the Company didn't show estimate of operating result on the registration statement offering of securities.

## **3. Financial Status**

### **3.1 Assets**

#### **(1) Composition of Assets**

The total assets amount as at December 31, 2012 was 993.37 million Baht; it increased from previous year 138.69 million Baht or equivalent to 16.23%. The current assets increased 104.21 million Baht while fix assets increased 34.48 million Baht.

Current assets had cash and cash equivalents increased 57.32 million Baht, the temporary investments decreased 30.03 million Baht because the Company paid the property cost for being the Company's asset. Trade account receivable net increased 31.63 million Baht following to the effectiveness of sales. While the inventory increased 41.46 million Baht due to the preparing of goods sold on Chinese New Year and New Year Eve. Other current assets increased 3.82 million Baht.

Non Current assets as Investment of fix assets in related business decreased 0.12 million Baht following to the capital value in accordance with the principle of fair value. Other long-term investment is increased 144.25 million Baht earning from the property purchasing, while property, buildings and equipments are decreased 10.78 million Baht. Deposit on property decreased 96.66 million Baht cause of payment and transferring completely. Invisible assets-net is decreased 0.04 million Baht. Leasehold rights are decreased 2.19 million Baht from the pay-cut along to limited longevity, while other fix assets are slightly decreased.

#### **(2) Quality of Assets**

##### **(A) Assets**

The Company has set up reserve for devalue of assets in full for the capital invest in the companies having retained losses.

##### **(B) Accounts Receivable**

Accounts receivable aged over 3 months together with total of returned Cheque amount to 19.29 million Baht, representing only 7.82% from total of all accounts receivable. It is increased 91.92% from previous year. This affected the effectiveness of credit management as well as the tracking to collect the debt very closely. The Company has set up reserve for doubtful accounts amount of 11.25 million Baht by taking the same rules as previous year.

### **3.2 Liquidity**

#### **(1) Cash Flow**

In 2012, Net cash from operating activities was 113.22 million Baht. It increased 40.99 million Baht. Total net cash for investment activities was 13.90 million Baht. It decreased 31.61 million Baht from previous year cause of decreasing in the Open-end Fixed Income Fund. Net cash that has been spent for financial activities was 42.00 million Baht that it has been paid for dividend of shareholders. After including cash at beginning of the year, the balance net cash as ended of the year was 73.79 million Baht.

#### **(2) Key Liquidity Ratios**

As end of 2012, ratio of liquidity equivalent to 2.21 times and it slightly decreased from previous year 0.23 times. Quick liquidity ratio equivalents to 1.32 times. It was increased 0.06 times as the previous year. The liquidity is still the high level and the Working Capital is sufficiency. The overview of Cash Cycle, its average was 98 days, decreased 1 days from the previous year cause on the average of debt collect's period decreased.

#### **(3) Short-term Loans which may affect Liquidity**

The value amount of current assets is 592.19 million Baht and it is higher over the current liability amount of 324.29 million Baht. Company has no longer the balance of loans to return, thus this shows the sufficiency of liquidity and the ability to return of loans obviously.

### **3.3 Investment Expenditure**

According to Company signed the Sale and Purchase Land Agreement for land at the Phumiphol's bridge, Rama III road and put down deposit amounted to 96.66 million Baht. Therefore, there is an outsider who is neither connecting person nor related to Company directors and/or its officials, has shown intention to be joint partnership with Company in buying partial space on the north side from its owners. The Outsider agrees to return installments which Company paid for the interested portion of space of land and will also obey to the contract between Company and land owners. Consequently, the Board of Directors' Meeting No. 2/2012 approved that in case there is an outsider will share buying the land as mentioned above, it will benefit Company to be able to spend its own cash flow to pay for the remaining land of approximately 47.59 million Baht and its registration transfer finished from the owner on March 2012.

### **3.4 Source of Funds**

#### **(1) Suitability of Capital Structure**

Ratio of the Company's Debt to Equity equivalent to 0.52 times and it slightly increased from previous year and it has no balance loan. This index represents the stable and solid financial structure. When there is appropriate business's opportunity with worthy profit, the Company would be able to expand its investment by utilizing loans from financial institutes.

#### **(2) Shareholders' Equity**

As ended of 2012, value of shareholders' is 655.51 million Baht. It's increased 63.77 million Baht from previous year, representing 10.78% earnings from net profit amount of 105.73 million Baht as well as the lost that not yet happened from the transformation of capital working value in accordance with the principle of fair value amount of 0.03 million Baht and the deduction of 2011's dividend amount of 42.00 million Baht.

#### **(3) Liabilities**

As ended of 2012, the Company has no balance of loans from financial institutes. During the year, there is none of loan. Therefore, there is no risk against any fluctuation of foreign currency exchange or interest rates. The Company has no problem at all to pay interest if it may need loans in some times. Most of existing liabilities were the Company's trade accounts payable that have been always paid to meet with due date.

#### **4. Key factors & Influence which may affect Future Performance of Financial Status**

According to the monitor prediction from several analysts, Thai economy in year 2013 shows upward trend continuously from the year 2012. The domestic demand is the major momentum. Especially, the government sector's expenditure and investment is the major movement in Irrigation Management Project Plan. Mega Project in the public utility and infrastructure is the long-term plan. The private investment has trended upward to invest for the domestic demand and the industrial's reconstruction. Meanwhile, the private consumption sector has been support from the government's fiscal stimulus packages as the first automobile's scheme tax refund, the personal tax adjustment from 0-37% to be 0-35% by increasing the tax rate step from 5 to 7 steps. Furthermore, the Corporate Income tax scheme reduced for 23% to 20%. Government fixed the new minimum wage on Baht 300 per day countrywide and adjusted the bureaucracy's salary. Above factors have been effected to increase in the people's purchasing power. As a meanwhile, it becomes to be the burden for the entrepreneurs that concentrate on adjustment its and the government's stimulus scheme should focus on SME business sector especially.

As offshore demand factor, the risk factors of global economic is quite insubstantial and to pressure seriously with Thai economic. And also, the public debt in European's countries zone cannot solve the crisis's problem clearly. The risk of Fiscal Cliff in United States is also affected with the same. China economic becomes stableness after it slows down the past two year. Japan economic has trended to be ineffectual economy and take more risk from the international legal dispute between Japan and China.

However, the Company will be operated carefully by awareness of business risks on the whole sides. To administrate the organization with caution and to prepare in advance to handle with the changes that will happen rapidly. Set emergency plan for the worst case scenario. To have incurred issues to be analyzed with the principle of reasonable. Commitment the developing products and services to meet the consumers' needs and to satisfy the most impressive. To improve the Information Technology Systems (MIS) for reinforcement in decision making and problem solving very timely. To develop at all levels with the potential for enhancing competitiveness. As well as enhancing the atmosphere in the organization to be the synergy. Settlement with the complexity environment and political change to our commitment for being the mutual success and sustainable growth.

### 8.1 The Company's Comparative Financial Statements

#### Report On The Company Board Of Directors' Responsibility On The Financial Statements

The Company's Financial Statements have been complied under the policies of the Board of Directors which are in compliance with the generally accepted accounting principles, and to be conservatively recorded. Due circumspection of estimation has also been given in the preparation of the financial statements that disclosure sufficient data in the Notes to the Financial Statements to reflect truthfully the Company's performance.

Recognizing the essential of the accuracy and the quality of the Financial Statements, The Company Board of Directors then managed to provide reviewing of the financial data and sufficient information in the Notes to the Financial Statements and the Explanation and Analysis Report for the interest of the interest of the shareholders and investors who seek access into the Financial Statements.

The Company Board of Directors has appointed the Audit Committee, consisting of independent members who have knowledge and are keen on account, financial and business administration to oversee the quality of the Financial Statements in order to be ensure on accurate accounting record that is sufficient completion and timely, as well as to prevent fraud or abnormal practices. The Audit Committee's comments have shown in the Report of the Audit Committee in this annual report.



Mrs.Kanchana Saisiriporn  
Chairman



Mrs.Teerada Ambhanwong  
Managing Director & CEO

## Independent Auditor's Report

### To the Shareholders of O.C.C. Public Company Limited

I have audited the accompanying financial statements of O.C.C. Public Company Limited, which comprise the statement of financial position as at 31 December 2012, the statement of comprehensive income, changes in equity and cash flows for the year then ended, and a summary of significant accounting policies and other explanatory notes.

#### *Management's Responsibility for the Financial Statements*

Management is responsible for the preparation and fair presentation of the financial statements in accordance with Thai Financial Reporting Standards, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

#### *Auditor's Responsibility*

My responsibility is to express an opinion on the financial statements based on my audit. I conducted my audit in accordance with Thai Standards on Auditing. Those standards require that I comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the entity's preparation and fair presentation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

I believe that the audit evidence I have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for my audit opinion.

#### *Opinion*

In my opinion, the financial statements referred to above present fairly, in all material respects, the financial position as at 31 December 2012 and the financial performance and cash flows for the year then ended of O.C.C. Public Company Limited, in accordance with Thai Financial Reporting Standards.



(Bunyarit Thanormcharoen)  
Certified Public Accountant  
Registration No. 7900

KPMG Phoomchai Audit Ltd.  
Bangkok  
14 February 2013

O.C.C. Public Company Limited  
Statement of financial position

		31 December	
Assets	Note	2012	2011
(in Baht)			
<b>Current assets</b>			
Cash and cash equivalents	5	73,788,183	16,467,798
Current investments	6	-	30,027,610
Trade accounts receivable	4, 7	246,634,532	215,009,514
Inventories	8	238,112,211	196,647,404
Other current assets	4	33,659,266	29,834,539
<b>Total current assets</b>		<b>592,194,192</b>	<b>487,986,865</b>
<b>Non-current assets</b>			
Other long-term investments	4, 6	201,798,531	201,921,934
Investment property	9	144,247,680	-
Property, plant and equipment	10	25,389,896	36,168,661
Deposit for purchase of land	9	-	96,660,000
Intangible assets		3,403,812	3,445,516
Leasehold rights	11	24,205,573	26,398,291
Other non-current assets		2,131,143	2,103,755
<b>Total non-current assets</b>		<b>401,176,635</b>	<b>366,698,157</b>
<b>Total assets</b>		<b>993,370,827</b>	<b>854,685,022</b>

*The accompanying notes are an integral part of these financial statements.*



O.C.C. Public Company Limited  
Statement of financial position

		31 December	
Liabilities and equity	Note	2012	2011
(in Baht)			
<i>Current liabilities</i>			
Trade accounts payable	4, 12	153,196,036	106,460,937
Income tax payable		20,825,361	24,071,474
Other payables	4	93,882,099	69,220,874
<b>Total current liabilities</b>		<b>267,903,496</b>	<b>199,753,285</b>
<i>Non-current liability</i>			
Employee benefit obligations	13	69,959,836	63,189,706
<b>Total non-current liability</b>		<b>69,959,836</b>	<b>63,189,706</b>
<b>Total liabilities</b>		<b>337,863,332</b>	<b>262,942,991</b>
<i>Equity</i>			
Share capital:	14		
Authorised share capital		80,000,000	80,000,000
Issued and paid-up share capital		60,000,000	60,000,000
Premium on ordinary shares		36,500,000	36,500,000
Retained earnings			
Appropriated	15		
Legal reserve		8,259,676	8,259,676
General investment reserve		49,000,000	49,000,000
Unappropriated		444,762,066	381,027,669
Other components of equity	15	56,985,753	56,954,686
<b>Total equity</b>		<b>655,507,495</b>	<b>591,742,031</b>
<b>Total liabilities and equity</b>		<b>993,370,827</b>	<b>854,685,022</b>

The accompanying notes are an integral part of these financial statements.

O.C.C. Public Company Limited  
Statement of comprehensive income

		For the year ended 31 December	
	Note	2012	2011
(in Baht)			
<b>Income</b>	4		
Revenue from sale of goods and rendering of services		1,584,317,651	1,368,558,877
Investment income and other income		39,883,349	46,609,481
<b>Total income</b>		<b>1,624,201,000</b>	<b>1,415,168,358</b>
<b>Expenses</b>	4		
Cost of sales of goods and rendering of services		803,636,945	680,888,439
Selling expenses	17, 19	527,502,915	446,267,701
Administrative expenses	18, 19	112,977,921	109,479,356
Key management personnel compensation		37,249,114	35,951,570
<b>Total expenses</b>	20	<b>1,481,366,895</b>	<b>1,272,587,066</b>
<b>Profit before income tax expense</b>		<b>142,834,105</b>	<b>142,581,292</b>
Income tax expense	21	37,099,708	42,633,184
<b>Profit for the year</b>		<b>105,734,397</b>	<b>99,948,108</b>
<b>Other comprehensive income</b>			
Net change in fair value of available-for-sale investments		31,067	4,678,543
<b>Other comprehensive income for the year</b>		<b>31,067</b>	<b>4,678,543</b>
<b>Total comprehensive income for the year</b>		<b>105,765,464</b>	<b>104,626,651</b>
<b>Earnings per share</b>			
Basic earnings per share	22	1.76	1.67

The accompanying notes are an integral part of these financial statements.

O.C.C. Public Company Limited  
Statement of changes in equity

	Issued and paid-up share capital	Premium ordinary shares	Retained earnings			“Other components of equity”	Total equity
			Legal reserve	General investment reserve	Unappropriated		
						Net changes in fair value of available-for-sale investments	
<i>(in Baht)</i>							
Year ended 31 December 2011	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	317,079,561	52,276,143	523,115,380
Balance at 1 January 2011	-	-	-	-	(36,000,000)	-	(36,000,000)
Transactions with owners, recorded directly in equity	-	-	-	-	(36,000,000)	-	(36,000,000)
Dividends to owners of the Company							
23							
Total transactions with owners, recorded directly in equity	-	-	-	-	(36,000,000)	-	(36,000,000)
Comprehensive income for the year							
Profit	-	-	-	-	99,948,108	-	99,948,108
Other comprehensive income	-	-	-	-	-	4,678,543	4,678,543
Total comprehensive income for the year	-	-	-	-	99,948,108	4,678,543	104,626,651
Balance at 31 December 2011	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	381,027,669	56,954,686	591,742,031

Note

Year ended 31 December 2011

Balance at 1 January 2011

Transactions with owners, recorded directly in equity

Dividends to owners of the Company

23

Total transactions with owners, recorded directly in equity

Comprehensive income for the year

Profit

Other comprehensive income

Total comprehensive income for the year

Balance at 31 December 2011

The accompanying notes are an integral part of these financial statements.

**O.C.C. Public Company Limited**  
Statement of changes in equity

	Issued and paid-up share capital	Premium ordinary shares	Retained earnings			“Other components of equity”	Total equity
			Legal reserve	General investment reserve	Unappropriated		
						Net changes in fair value of available-for-sale investments	
<i>(in Baht)</i>							
<b>Year ended 31 December 2012</b>	<b>60,000,000</b>	<b>36,500,000</b>	<b>8,259,676</b>	<b>49,000,000</b>	<b>381,027,669</b>	<b>56,954,686</b>	<b>591,742,031</b>
<b>Balance at 1 January 2012</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(42,000,000)</b>	<b>-</b>	<b>(42,000,000)</b>
<b>Transactions with owners, recorded directly in equity</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(42,000,000)</b>	<b>-</b>	<b>(42,000,000)</b>
Dividends to owners of the Company	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total transactions with owners, recorded directly in equity</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(42,000,000)</b>	<b>-</b>	<b>(42,000,000)</b>
<b>Comprehensive income for the year</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>105,734,397</b>	<b>-</b>	<b>105,734,397</b>
Profit	-	-	-	-	-	-	-
Other comprehensive income	-	-	-	-	-	31,067	31,067
<b>Total comprehensive income for the year</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>105,734,397</b>	<b>31,067</b>	<b>105,765,464</b>
<b>Balance at 31 December 2012</b>	<b>60,000,000</b>	<b>36,500,000</b>	<b>8,259,676</b>	<b>49,000,000</b>	<b>444,762,066</b>	<b>56,985,753</b>	<b>655,507,495</b>

Note

The accompanying notes are an integral part of these financial statements.

O.C.C. Public Company Limited  
Statement of cash flows

Note	For the year ended 31 December	
	2012	2011
	(in Baht)	
<b><i>Cash flows from operating activities</i></b>		
Profit for the year	105,734,397	99,948,108
Adjustments for		
Depreciation	14,679,642	16,522,171
Amortisation of intangible assets	471,412	490,094
Amortisation of leasehold rights	2,192,718	2,192,719
(Reversal of) Bad debts and doubtful debt expenses	(1,996,515)	859,843
(Reversal of) Allowance for goods returned	14,579,847	(848,612)
Loss on cost adjustment for inventories	7,158,797	2,356,411
Loss on written-off of inventories	221,973	403,410
Allowance for loss on decline in value of inventories	769,857	237,687
(Reversal of) Allowance for impairment loss of long-term investments	704,470	(3,748,750)
Gain on current investment	(602,917)	(1,747,355)
Interest income	(4,308,089)	(3,565,279)
Dividend income	(4,124,179)	(4,023,553)
Gain on sale of property, plant and equipment	(659,952)	(5,659,417)
Loss on disposal of property, plant and equipment	1,706,510	1,180,378
Employee benefits expenses	11,224,557	11,050,969
Inventory donation expenses	39,940	705,494
Income tax expenses	37,099,708	42,633,184
	184,892,176	158,987,502
<b><i>Changes in operating assets and liabilities</i></b>		
Trade accounts receivable	(44,208,350)	2,323,710
Inventories	(49,655,374)	(24,489,093)
Other current assets	(3,824,727)	(2,187,146)
Other non-current assets	(27,388)	847,150
Trade accounts payable	46,735,099	(23,253,834)
Other payables	24,106,695	3,342,739
Cash generated from operating activities	158,018,131	115,571,028
Employee benefits paid	(4,454,427)	(10,947,712)
Income tax paid	(40,345,821)	(32,395,444)
<b>Net cash from operating activities</b>	<b>113,217,883</b>	<b>72,227,872</b>

The accompanying notes are an integral part of these financial statements.

O.C.C. Public Company Limited  
Statement of cash flows

Note	For the year ended 31 December	
	2012	2011
	(in Baht)	
<b><i>Cash flows from investing activities</i></b>		
Interest received	4,308,089	3,565,279
Dividends received	4,124,179	4,023,553
Purchases of current investments	(205,000,000)	(290,000,000)
Sales of current investments	235,630,527	387,035,025
Purchases of other long-term investments	(40,550,000)	(73,600,000)
Sales of other long-term investments	40,000,000	24,500,000
Purchases of property, plant and equipment	(5,100,830)	(9,911,465)
Sales of property, plant and equipment	673,832	6,290,888
Deposit for purchase of land	-	(96,660,000)
Purchase of investment property	(47,587,680)	-
Purchases of intangible assets	(395,615)	(748,866)
<b>Net cash used in investing activities</b>	<b>(13,897,498)</b>	<b>(45,505,586)</b>
 <b>Cash flows from financing activity</b>		
Dividends paid to owners of the Company	(42,000,000)	(36,000,000)
<b>Net cash used in financing activity</b>	<b>(42,000,000)</b>	<b>(36,000,000)</b>
 <b>Net increase (decrease) in cash and cash equivalents</b>	<b>57,320,385</b>	<b>(9,277,714)</b>
Cash and cash equivalents at beginning of the year	16,467,798	25,745,512
<b>Cash and cash equivalents at end of the year</b>	<b>73,788,183</b>	<b>16,467,798</b>
 <b><i>Non-cash transactions</i></b>		
Inventories transferred to property, plant and equipment	-	89,310
Payables from purchases of property, plant and equipment	520,437	526,717
Payables from purchases of intangible assets	34,093	241,723
Employee benefit obligations	-	50,851,550
Increase in fair value of available-for-sale investment	31,067	4,678,543
<b>Total</b>	<b>585,597</b>	<b>56,387,843</b>

The accompanying notes are an integral part of these financial statements.

O.C.C. Public Company Limited  
Notes to the financial statements

Note	Contents
1	General information
2	Basis of preparation of the financial statements
3	Significant accounting policies
4	Related parties
5	Cash and cash equivalents
6	Other investments
7	Trade accounts receivable
8	Inventories
9	Investment property
10	Property, plant and equipment
11	Leasehold rights
12	Trade accounts payable
13	Employee benefit obligations
14	Share capital
15	Reserves
16	Segment reporting
17	Selling expenses
18	Administrative expenses
19	Employee benefit expenses
20	Expenses by nature
21	Income tax expense
22	Basic earnings per share
23	Dividends
24	Financial instruments
25	Commitments with non-related parties
26	Litigation case
27	Thai Financial Reporting Standards (TFRS) not yet adopted



# O.C.C. Public Company Limited

## Notes to the financial statements

These notes form an integral part of the financial statements.

The financial statements issued for Thai statutory and regulatory reporting purposes are prepared in the Thai language. These English language financial statements have been prepared from the Thai language statutory financial statements, and were approved and authorised for issue by the Board of Directors on 14 February 2013.

### 1 General information

O.C.C. Public Company Limited, the "Company", is incorporated in Thailand and has its registered office at 729/4-7 Rachadapisek Road, Kwang Bang Phong Phang, Khet Yannawa district, Bangkok.

The Company was listed on the Stock Exchange of Thailand in August 1987.

The Company's major shareholders during the financial year were I.C.C. International Public Company Limited (19.73% shareholding) and Saha Pathana Inter-Holding Public Company Limited (12.73% shareholding), both were incorporated in Thailand, and Mr. Sumroeng Manoonphol (15.02% shareholding).

The principle business of the Company are distributing cosmetics, clothes, musical equipment, beautifying equipment and rendering of beauty services.

### 2 Basis of preparation of the financial statements

#### (a) Statement of compliance

The financial statements are prepared in accordance with Thai Financial Reporting Standards (TFRS); and guidelines promulgated by the Federation of Accounting Professions ("FAP"), and applicable rules and regulations of the Thai Securities and Exchange Commission.

As at 31 December 2012, the FAP had issued a number of new and revised TFRS which are expected to be effective for financial statements beginning on or after 1 January 2013 and have not been adopted in the preparation of these financial statements. These new and revised TFRS are disclosed in note 27.

#### (b) Basis of measurement

The financial statements have been prepared on the historical cost basis except for available-for-sale financial assets are measured at fair value.

#### (c) Presentation currency

The financial statements are prepared and presented in Thai Baht. All financial information presented in Thai Baht has been rounded in the notes to the financial statements to the nearest thousand unless otherwise stated.

#### (d) Use of estimates and judgements

The preparation of financial statements in conformity with TFRS requires management to make judgements, estimates and assumptions that affect the application of policies and reported amounts of assets, liabilities, income and expenses. Actual results may differ from estimates.

Estimates and underlying assumptions are reviewed on an ongoing basis. Revisions to accounting estimates are recognised in the period in which estimates are revised and in any future periods affected.

Information about significant areas of estimation uncertainty and critical judgements in applying accounting policies that have the most significant effect on the amount recognised in the financial statements is included in the following notes:

Note 13	Employee benefit obligations
Note 24	Valuation of financial instruments

### 3 Significant accounting policies

The accounting policies set out below have been applied consistently to all periods presented in these financial statements.

**(a) Foreign currency transactions**

Transactions in foreign currencies are translated to Thai Baht at the foreign exchange rates ruling at the dates of the transactions.

Monetary assets and liabilities denominated in foreign currencies at the reporting date are translated to Thai Baht at the foreign exchange rates ruling at that date. Foreign exchange differences arising on translation are recognised in profit or loss.

**(b) Cash and cash equivalents**

Cash and cash equivalents in the statements of cash flows comprise cash balances, call deposits and highly liquid short-term investments. Bank overdrafts that are repayable on demand are a component of cash and cash equivalents for the purpose of the statement of cash flows.

**(c) Trade and other accounts receivable**

Trade and other accounts receivable are stated at their invoice value less allowance for doubtful accounts.

The allowance for doubtful accounts is assessed primarily on analysis of payment histories and future expectations of customer payments. Bad debts are written off when incurred.

**(d) Inventories**

Inventories are measured at the lower of cost and net realisable value.

Cost is calculated using the weighted average cost principle, and comprises all costs of purchase and other costs incurred in bringing the inventories to their present location and condition.

Net realisable value is the estimated selling price in the ordinary course of business less the estimated costs to complete and to make the sale.

**(e) Investments**

*Investments in other debt and equity securities*

Debt securities and marketable equity securities held for trading are classified as current assets and are stated at fair value, with any resultant gain or loss recognised in profit or loss.

Debt securities that the Company has the positive intent and ability to hold to maturity are classified as held-to-maturity investments. Held-to-maturity investments are stated at amortised cost, less any impairment losses. The difference between the acquisition cost and redemption value of such debt securities is amortised using the effective interest rate method over the period to maturity.

Debt securities and marketable equity securities, other than those securities held for trading or intended to be held to maturity, are classified as available-for-sale investments. Available-for-sale investments are, subsequent to initial recognition, stated at fair value, and changes therein, other than impairment losses and foreign currency differences on available-for-sale monetary items, are recognised directly in equity. Impairment losses and foreign exchange differences are recognised in profit or loss. When these investments are derecognised, the cumulative gain or loss previously recognised directly in equity is recognised in profit or loss. Where these investments are interest-bearing, interest calculated using the effective interest method is recognised in profit or loss.

Equity securities which are not marketable are stated at cost less any impairment losses.

The fair value of financial instruments classified as held-for-trading and available-for-sale is determined as the quoted bid price at the reporting date.

*Disposal of investments*

On disposal of an investment, the difference between net disposal proceeds and the carrying amount together with the associated cumulative gain or loss that was reported in equity is recognised in profit or loss.

If the Company disposes of part of its holding of a particular investment, the deemed cost of the part sold is determined using the FIFO method applied to the carrying value of the total holding of the investment.

**(f) *Investment properties***

Investment properties are properties which are held to earn rental income, for capital appreciation or for both, but not for sale in the ordinary course of business, use in the production or supply of goods or services or for administrative purposes.

Investment properties are stated at cost less impairment losses.

Cost includes expenditure that is directly attributable to the acquisition of the investment property. The cost of self-constructed investment property includes the cost of materials and direct labour, and other costs directly attributable to bringing the investment property to a working condition for its intended use and capitalised borrowing costs.

**(g) *Property, plant and equipment***

*Recognition and measurement*

*Owned assets*

Property, plant and equipment are stated at cost less accumulated depreciation and impairment losses.

Cost includes expenditure that is directly attributable to the acquisition of the asset. The cost of self-constructed assets includes the cost of materials and direct labor, any other costs directly attributable to bringing the assets to a working condition for their intended use, the costs of dismantling and removing the items and restoring the site on which they are located, and capitalised borrowing costs. Cost also may include transfers from other comprehensive income of any gain or loss on qualifying cash flow hedges of foreign currency purchases of property, plant and equipment. Purchased software that is integral to the functionality of the related equipment is capitalised as part of that equipment.

When parts of an item of property, plant and equipment have different useful lives, they are accounted for as separate items (major components) of property, plant and equipment.

Gains and losses on disposal of an item of property, plant and equipment are determined by comparing the proceeds from disposal with the carrying amount of property, plant and equipment, and are recognised net within other income in profit or loss. When revalued assets are sold, the amounts included in the revaluation reserve are transferred to retained earnings.

*Subsequent costs*

The cost of replacing a part of an item of property, plant and equipment is recognised in the carrying amount of the item if it is probable that the future economic benefits embodied within the part will flow to the Company, and its cost can be measured reliably. The carrying amount of the replaced part is derecognised. The costs of the day-to-day servicing of property, plant and equipment are recognised in profit or loss as incurred.

*Depreciation*

Depreciation is calculated based on the depreciable amount, which is the cost of an asset, or other amount substituted for cost, less its residual value.

Depreciation is charged to profit or loss on a straight-line basis over the estimated useful lives of each component of an item of property, plant and equipment. The estimated useful lives are as follows:

Buildings and other constructions	20	years
Office equipment	3 and 5	years
Beautifying accessories	5	years
Vehicles	5	years
Furnishing of office	10	years
Furnishing of selling areas	5	years

No depreciation is provided on freehold land or assets under construction.

Depreciation methods, useful lives and residual values are reviewed at each financial year-end and adjusted if appropriate.

**(h) Intangible assets**

Intangible assets that are acquired by the Company and have finite useful lives are measured at cost less accumulated amortisation and accumulated impairment losses.

*Subsequent expenditure*

Subsequent expenditure is capitalised only when it increases the future economic benefits embodied in the specific asset to which it relates.

*Amortisation*

Amortisation is based on the cost of the asset, or other amount substituted for cost, less its residual value.

Amortisation is recognised in profit or loss on a straight-line basis over the estimated useful lives of intangible assets, from the date that they are available for use, since this most closely reflects the expected pattern of consumption of the future economic benefits embodied in the asset. The estimated useful lives for the current and comparative periods are as follows:

Software licenses      10 years

Amortisation methods, useful lives and residual values are reviewed at each financial year-end and adjusted if appropriate.

**(i) Leasehold rights**

Leasehold rights that are acquired by the Company and have finite useful lives are measured at cost less accumulated amortisation and accumulated impairment losses.

*Amortisation*

Amortisation is recognised in profit or loss. The Company amortises the cost of leasehold rights on a straight line basis over the period of the lease agreements. The estimated useful lives are 10 - 28 years.

**(j) Impairment**

The carrying amounts of the Company's assets are reviewed at each reporting date to determine whether there is any indication of impairment. If any such indication exists, the assets' recoverable amounts are estimated.

An impairment loss is recognised if the carrying amount of an asset exceeds its recoverable amount. The impairment loss is recognised in profit or loss unless it reverses a previous revaluation credited to equity, in which case it is charged to equity.

When a decline in the fair value of an available-for-sale financial asset has been recognised directly in equity and there is objective evidence that the value of the asset is impaired, the cumulative loss that had been recognised directly in equity is recognised in profit or loss even though the financial asset has not been derecognised. The amount of the cumulative loss that is recognised in profit or loss is the difference between the acquisition cost and current fair value, less any impairment loss on that financial asset previously recognised in profit or loss.

#### *Calculation of recoverable amount*

The recoverable amount of held-to-maturity securities and receivables carried at amortised cost is calculated as the present value of the estimated future cash flows discounted at the original effective interest rate. Receivables with a short duration are not discounted.

The recoverable amount of available-for-sale financial assets is calculated by reference to the fair value.

The recoverable amount of a non-financial asset is the greater of the asset's value in use and fair value less costs to sell. In assessing value in use, the estimated future cash flows are discounted to their present value using a pre-tax discount rate that reflects current market assessments of the time value of money and the risks specific to the asset. For an asset that does not generate cash inflows largely independent of those from other assets, the recoverable amount is determined for the cash-generating unit to which the asset belongs.

#### *Reversals of impairment*

An impairment loss in respect of a financial asset is reversed if the subsequent increase in recoverable amount can be related objectively to an event occurring after the impairment loss was recognised in profit or loss. For financial assets carried at amortised cost and available-for-sale financial assets that are debt securities, the reversal is recognised in profit or loss. For available-for-sale financial assets that are equity securities, the reversal is recognised in other comprehensive income.

#### **(k) Trade and other accounts payable**

Trade and other accounts payable are stated at cost.

#### **(l) Employee benefits**

##### *Defined contribution plans*

A defined contribution plan is a post-employment benefit plan under which an entity pays fixed contributions into a separate entity and will have no legal or constructive obligation to pay further amounts. Obligations for contributions to defined contribution pension plans are recognised as an employee benefit expense in profit or loss in the periods during which services are rendered by employees.

##### *Defined benefit plans*

A defined benefit plan is a post-employment benefit plan other than a defined contribution plan. The Company's net obligation in respect of defined benefit pension plans is calculated separately for each plan by estimating the amount of future benefit that employees have earned in return for their service in the current and prior periods; that benefit is discounted to determine its present value. Any unrecognised past service costs and the fair value of any plan assets are deducted. The discount rate is the yield at the reporting date on AA credit-rated bonds that have maturity dates approximating the terms of the Company's obligations and that are denominated in the same currency in which the benefits are expected to be paid.

The calculation is performed annually by a qualified actuary using the projected unit credit method. When the calculation results in a benefit to the Company, the recognised asset is limited to the total of any unrecognised past service costs and the present value of economic benefits available in the form of any future refunds from the plan or reductions in future contributions to the plan. In order to calculate the present value of economic benefits, consideration is given to any minimum funding requirements that apply to any plan in the Company. An economic benefit is available to the Company if it is realisable during the life of the plan, or on settlement of the plan liabilities.

When the benefits of a plan are improved, the portion of the increased benefit relating to past service by employees is recognised in profit or loss on a straight-line basis over the average period until the benefits become vested. To the extent that the benefits vest immediately, the expense is recognised immediately in profit or loss.

The Company recognises all actuarial gains and losses arising from defined benefit plans in other comprehensive income and all expenses related to defined benefit plans in profit or loss.

*Short-term employee benefits*

Short-term employee benefit obligations are measured on an undiscounted basis and are expensed as the related service is provided.

A liability is recognised for the amount expected to be paid under short-term cash bonus or profit-sharing plans if the Company has a present legal or constructive obligation to pay this amount as a result of past service provided by the employee, and the obligation can be estimated reliably.

**(m) Provision**

A provision is recognised if, as a result of a past event, the Company has a present legal or constructive obligation that can be estimated reliably, and it is probable that an outflow of economic benefits will be required to settle the obligation. Provisions are determined by discounting the expected future cash flows at a pre-tax rate that reflects current market assessments of the time value of money and the risks specific to liability. The unwinding of the discount is recognised as finance cost.

**(n) Revenue**

Revenue excludes value added taxes and is arrived at after deduction of trade discounts and volume rebates.

*Sale of goods and services rendered*

Revenue is recognised in profit or loss when the significant risks and rewards of ownership have been transferred to the buyer. No revenue is recognised if there is continuing management involvement with the goods or there are significant uncertainties regarding recovery of the consideration due, associated costs or the probable return of goods. Service income is recognised as services are provided.

*Investments*

Revenue from investments comprise dividend and interest income from investments and bank deposits.

*Lease income*

Lease income is recognised in profit or loss on a straight-line basis over the term of the lease.

*Dividend income*

Dividend income is recognised profit or loss on the date the Company's right to receive payments is established.

*Interest income*

Interest income is recognised in profit or loss as it accrues.

**(o) Lease payments**

Payments made under operating leases are recognised in profit or loss on a straight-line basis over the term of the lease.

Contingent lease payments are accounted for by revising the minimum lease payments over the remaining term of the lease when the lease adjustment is confirmed.

*Determining whether an arrangement contains a lease*

At inception of an arrangement, the Company determines whether such an arrangement is or contains a lease. A specific asset is the subject of a lease if fulfillment of the arrangement is dependent on the use of that specified asset. An arrangement conveys the right to use the asset if the arrangement conveys to the Company the right to control the use of the underlying asset.

**(p) Income tax**

Income tax on the profit or loss for the year comprises current tax. Current tax is the expected tax payable on the taxable income for the year, using tax rates enacted at the reporting date, and any adjustment to tax payable in respect of previous years.

In determining the amount of current tax, the Company takes into account the impact of uncertain tax positions and whether additional taxes and interest may be due. The Company believes that its accruals for tax liabilities are adequate for all open tax years based on its assessment of many factors, including interpretations of tax law and prior experience. This assessment relies on estimates and assumptions and may involve a series of judgments about future events. New information may become available that causes the Company to change its judgment regarding the adequacy of existing tax liabilities; such changes to tax liabilities will impact tax expense in the period that such a determination is made.

**(q) Earnings per share**

The Company presents basic earnings per share (EPS) data for its ordinary shares. Basic EPS is calculated by dividing the profit or loss attributable to ordinary shareholders of the Company by weighted average number of ordinary shares outstanding during the year.

**4 Related parties**

For the purposes of these financial statements, parties are considered to be related to the Company if the Company has the ability, directly or indirectly, to control or joint control the party or exercise significant influence over the party in making financial and operating decisions, or vice versa, or where the Company and the party are subject to common control or common significant influence. Related parties may be individuals or other entities.

Relationship with key management and related parties were as follows:

Name of entities	Country of incorporation/ nationality	Nature of relationships
I.C.C. International Plc.	Thailand	Major shareholder, 19.73% and some co-shareholders
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	Thailand	Major shareholder, 12.73% and some co-shareholders
International Laboratories Co., Ltd.	Thailand	Shareholders, 1.2%, and some co-directors
Watsadornmai Co., Ltd.	Thailand	Shareholders, 2.71%
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	Thailand	12.67% shareholding and some co-directors
Oriental Salon Business Co., Ltd.	Thailand	15% shareholding and some co-directors/shareholders
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	Thailand	16% shareholding and some co-directors/shareholders
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	Thailand	5% shareholding and some co-shareholders
Hair Service (Thai) Co., Ltd.	Thailand	18% shareholding and some co-directors/shareholders



Name of entities	Country of incorporation/ nationality	Nature of relationships
Zen Salon Business Co., Ltd.	Thailand	11% shareholding and some co-directors/ shareholders
Thai Bunka Fashion Co., Ltd.	Thailand	4% shareholding and some co-directors
Bangkok Tokyo Socks Co., Ltd.	Thailand	4.89% shareholding and some co-directors
Top Trend Manufacturing Co., Ltd.	Thailand	Co-directors/shareholders
Thai Gunze Co., Ltd.	Thailand	Co-directors/shareholders
Thanulux Plc.	Thailand	Co-directors/shareholders
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	Thailand	Co-directors/shareholders
People's Garment Plc.	Thailand	Co-directors/shareholders
Key management	Thailand	Persons having authority and responsibility for planning, directing and controlling the activities of the entity, directly or indirectly, including any director (whether executive or otherwise) of the Company.
S&J International Enterprises Plc.	Thailand	Co-directors/shareholders
Champ Ace Co., Ltd.	Thailand	Co-directors/shareholders
Boutique New City Plc.	Thailand	Co-directors

The pricing policies for particular types of transactions are explained further below:

Transactions	Pricing policies
Sales of goods	Market price
Rendering of services or other income	Market price
Dividend income	Right to receive dividends
Purchase of goods or receiving of services	Market price or contractually agreed prices
Sales promotion expenses	Market price
Other expenses	Market price or contractually agreed prices

Significant transactions for the years ended 31 December with related parties were as follows:

	2012	2011
	<i>(in thousand Baht)</i>	
<b>Related parties</b>		
Sales of goods or rendering of services	1,712	2,537
Dividend income	3,930	3,564
Other income	20,798	12,460
Purchases of goods or receiving of services	478,629	381,304
Sales promotion expenses	5,279	7,171
Other expenses	8,875	9,229
<b>Key management personnel</b>		
<b>Key management personnel compensation</b>		
Short-term employee benefits	36,417	35,069
Long-term benefits	832	883
Total key management personnel compensation	<u>37,249</u>	<u>35,952</u>

Balances as at 31 December with related parties were as follows:

	2012	2011
	<i>(in thousand Baht)</i>	
<b><i>Trade accounts receivable from related parties</i></b>		
I.C.C. International Plc.	200	157
Oriental Salon Business Co., Ltd.	-	19
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	-	1
<b>Total</b>	<b>200</b>	<b>177</b>
<b><i>Other receivables from related parties</i></b>		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	7,401	2,840
M.I.L (Thailand) Co., Ltd.	146	117
Oriental Salon Business Co., Ltd.	84	-
Hair Service (Thai) Co., Ltd.	27	-
<b>Total</b>	<b>7,658</b>	<b>2,957</b>
<b><i>Deposit from related party</i></b>		
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	438	438
<b>Total</b>	<b>438</b>	<b>438</b>
<b><i>Equity securities available-for-sale</i></b>		
I.C.C. International Plc.	66,450	68,439
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	8,750	6,733
Boutique New City Plc.	18	15
<b>Total</b>	<b>75,218</b>	<b>75,187</b>
<b><i>Other non-marketable equity securities</i></b>		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	11,200	11,200
Bangkok Tokyo Socks Co., Ltd.	5,750	5,750
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	2,809	2,809
Zen Salon Business Co., Ltd.	1,650	1,100
Thai Bunka Fashion Co., Ltd.	1,000	1,000
M.I.L.(Thailand) Co., Ltd	380	380
Oriental Salon Business Co., Ltd.	150	150
<b>Total</b>	<b>22,939</b>	<b>22,389</b>
Less allowance for impairment	(1,474)	(770)
<b>Net</b>	<b>21,465</b>	<b>21,619</b>
<b><i>Trade accounts payable – related parties</i></b>		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	40,119	29,116
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	20,202	12,254
International Laboratories Co., Ltd.	14,341	9,756
S&J International Enterprises Plc.	8,874	2,903
Thai Gunze Co., Ltd.	3,465	1,858
Thanulux Plc.	2,248	1,751
People's Garment Plc.	141	241
Oriental Salon Business Co., Ltd.	8	24
<b>Total</b>	<b>89,398</b>	<b>57,903</b>

	2012	2011
	<i>(in thousand Baht)</i>	
<b><i>Other payables to related parties</i></b>		
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	881	296
I.C.C. International Plc.	146	5
Oriental Salon Business Co., Ltd.	2	19
Thanulux Plc.	-	3
<b>Total</b>	<b>1,029</b>	<b>323</b>

## 5 Cash and cash equivalents

	2012	2011
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Cash on hand	174	185
Cash at banks - current accounts	1,539	760
Cash at banks - savings accounts	72,075	15,523
<b>Total</b>	<b>73,788</b>	<b>16,468</b>

Cash and cash equivalents of the Company as at 31 December 2012 and 2011 were denominated entirely in Thai Baht.

## 6 Other investments

	Note	2012	2011
		<i>(in thousand Baht)</i>	
<b><i>Current investments</i></b>			
Equity securities held for trading		-	30,028
		-	<b>30,028</b>
<b><i>Other long-term investments</i></b>			
Long-term deposits at financial institutions		80,000	80,000
Equity securities available-for-sale	4	75,218	75,187
Other non-marketable equity securities	4	32,464	31,914
Other debt securities held to maturity		20,000	20,000
		207,682	207,101
Less allowance for impairment		(5,883)	(5,179)
<b>Net</b>		<b>201,799</b>	<b>201,922</b>
<b>Total</b>		<b>201,799</b>	<b>231,950</b>

Long-term deposits at financial institutions have annual interest rates of from 2.75% to 3.75% (2011: 2.75% to 3.65%) and mature in 1 to 2 years. Other debt securities held-to-maturity investments have interest rates of 3.20% and 3.54% (2011: 3.20% and 3.54%) and mature in 1 to 2 years. Other investments of the Company as at 31 December 2012 and 2011 were denominated entirely in Thai Baht.

Movements during the year ended 31 December 2012 and 2011 of marketable equity securities were as follows:

	2012	2011
	<i>(in thousand Baht)</i>	
<b>Current investments</b>		
<b>Equity securities held for trading</b>		
At 1 January	30,028	125,315
Purchases during the year	205,000	290,000
Sales during the year	(235,028)	(387,035)
Valuation adjustment	-	1,748
<b>At 31 December</b>	<b>-</b>	<b>30,028</b>

## 7 Trade accounts receivable

	Note	2012	2011
		<i>(in thousand Baht)</i>	
Related parties	4	200	177
Other parties		278,360	235,041
		278,560	235,218
Less allowance for doubtful accounts		(11,252)	(14,115)
allowance for goods returned		(20,673)	(6,093)
<b>Net</b>		<b>246,635</b>	<b>215,010</b>
(Reversal of) Bad and doubtful debts expenses for the year		<b>(2,863)</b>	<b>860</b>

Aging analyses for trade accounts receivable were as follows:

	2012	2011
	<i>(in thousand Baht)</i>	
<b>Related parties</b>		
Within credit terms	200	177
	<b>200</b>	<b>177</b>
<b>Other parties</b>		
Within credit terms	136,403	31,976
Overdue:		
Less than 3 months	122,665	193,013
3-6 months	14,249	4,548
6-12 months	736	252
Over 12 months	4,307	5,252
	<b>278,360</b>	<b>235,041</b>
Less allowance for doubtful accounts	(11,252)	(14,115)
allowance for goods returned	(20,673)	(6,093)
	<b>246,435</b>	<b>214,833</b>
<b>Net</b>	<b>246,635</b>	<b>215,010</b>

The normal credit term granted by the Company ranges from 30 days to 60 days.

Trade accounts receivable of the Company as at 31 December 2012 and 2011 were denominated entirely in Thai Baht.

## 8 Inventories

	2012	2011
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Finished goods	240,544	198,309
Less allowance for decline in value	(2,432)	(1,662)
<b>Net</b>	<b>238,112</b>	<b>196,647</b>
<b>Inventories recognised as cost of sales of goods and expenses</b>		
- Cost	803,637	680,888
- Write-down to net realisable value	770	237
	<b>804,407</b>	<b>681,125</b>

## 9 Investment property

	2012	2011
	<i>(in thousand Baht)</i>	
<b>Cost</b>		
At 1 January	-	-
Additions	144,248	-
<b>At 31 December</b>	<b>144,248</b>	<b>-</b>

During 2011, the Company entered into an agreement with a group of people to purchase land for a consideration of Baht 322 million. As at 31 December 2011, in accordance with the agreement, the Company paid a deposit in the amount of Baht 97 million. Thereafter, during the quarterly period ended 31 March 2012, the Company agreed with another party to share its partial purchase from the land owners. In this regard, the joint ownership of land title deed had been transferred to the Company and another party in March 2012. The said land title deed was subsequently proportionally allocated to the Company in October 2012. As a result, the value of land partial purchased by the Company in the amount of Baht 144 million which is presented as investment property as at 31 December 2012.

The fair value of the investment property as at 31 December 2012 was Baht 144 million.

## 10 Property, plant and equipment

	Land	Buildings and other construction	Office equipment	Beautifying accessories	Vehicles	Furnishing of office and selling areas	Assets under construction	Total
	<i>(in thousand Baht)</i>							
<b>Cost</b>								
At 1 January 2011	2,104	54,072	30,321	4,962	27,534	80,028	172	199,193
Additions	-	-	2,614	104	2,558	4,636	-	9,912
Transfers	-	-	-	-	-	172	(172)	-
Disposals	(196)	(3,004)	(2,446)	(168)	(4,531)	(3,604)	-	(13,949)
<b>At 31 December 2011 and 1 January 2012</b>	<b>1,908</b>	<b>51,068</b>	<b>30,489</b>	<b>4,898</b>	<b>25,561</b>	<b>81,232</b>	<b>-</b>	<b>195,156</b>
Additions	-	-	1,623	198	-	3,800	-	5,621
Disposals	-	-	(1,371)	(219)	(3,600)	(8,094)	-	(13,284)
<b>At 31 December 2012</b>	<b>1,908</b>	<b>51,068</b>	<b>30,741</b>	<b>4,877</b>	<b>21,961</b>	<b>76,938</b>	<b>-</b>	<b>187,493</b>

	Land	Buildings and other construction	Office equipment	Beautifying accessories	Vehicles	Furnishing of office and selling areas	Assets under construction	Total
<i>(in thousand Baht)</i>								
<b>Depreciation and impairment losses</b>								
At 1 January 2011	-	47,112	24,444	3,242	22,781	57,023	-	154,602
Depreciation charge for the year	-	2,597	3,449	747	1,832	7,897	-	16,522
Disposals	-	(3,004)	(2,427)	(158)	(4,152)	(2,396)	-	(12,137)
<b>At 31 December 2011 and 1 January 2012</b>	<b>-</b>	<b>46,705</b>	<b>25,466</b>	<b>3,831</b>	<b>20,461</b>	<b>62,524</b>	<b>-</b>	<b>158,987</b>
Depreciation charge for the year	-	2,506	2,764	549	1,809	7,052	-	14,680
Disposals	-	-	(1,353)	(214)	(3,600)	(6,397)	-	(11,564)
<b>At 31 December 2012</b>	<b>-</b>	<b>49,211</b>	<b>26,877</b>	<b>4,166</b>	<b>18,670</b>	<b>63,179</b>	<b>-</b>	<b>162,103</b>
<b>Net book value</b>								
At 1 January 2011	<u>2,104</u>	<u>6,960</u>	<u>5,877</u>	<u>1,720</u>	<u>4,753</u>	<u>23,005</u>	<u>172</u>	<u>44,591</u>
At 31 December 2011 and 1 January 2012	<u>1,908</u>	<u>4,363</u>	<u>5,023</u>	<u>1,067</u>	<u>5,100</u>	<u>18,708</u>	<u>-</u>	<u>36,169</u>
At 31 December 2012	<u>1,908</u>	<u>1,857</u>	<u>3,864</u>	<u>711</u>	<u>3,291</u>	<u>13,759</u>	<u>-</u>	<u>25,390</u>

The gross amount of the Company's fully depreciated property, plant and equipment that was still in use as at 31 December 2012 amounted to Baht 87.02 million (2011: Baht 82.34 million).

## 11 Leasehold rights

	Leasehold rights Land	Leasehold rights Building and premises	Total
<i>(in thousand Baht)</i>			
<b>Cost</b>			
At 1 January 2011	<u>1,200</u>	<u>45,204</u>	<u>46,404</u>
At 31 December 2011 and 1 January 2012	<u>1,200</u>	<u>45,204</u>	<u>46,404</u>
At 31 December 2012	<u>1,200</u>	<u>45,204</u>	<u>46,404</u>
<b>Amortisation</b>			
At 1 January 2011	<u>888</u>	<u>16,925</u>	<u>17,813</u>
Amortisation for the year	<u>46</u>	<u>2,147</u>	<u>2,193</u>
At 31 December 2011 and 1 January 2012	<u>934</u>	<u>19,072</u>	<u>20,006</u>
Amortisation for the year	<u>46</u>	<u>2,146</u>	<u>2,192</u>
At 31 December 2012	<u>980</u>	<u>21,218</u>	<u>22,198</u>
<b>Net book value</b>			
At 1 January 2011	<u>312</u>	<u>28,279</u>	<u>28,591</u>
At 31 December 2011 and 1 January 2012	<u>266</u>	<u>26,132</u>	<u>26,398</u>
At 31 December 2012	<u>220</u>	<u>23,986</u>	<u>24,206</u>

The Company has leasehold rights agreements on land and buildings and premises. In this regards, the Company still pays monthly rental fee according to rates as stipulated in agreements for period of 10 - 28 years, expiring in 2016 - 2030.

## 12 Trade accounts payable

	Note	2012	2011
		<i>(in thousand Baht)</i>	
Related parties	4	89,398	57,903
Other parties		63,798	48,558
<b>Total</b>		<b>153,196</b>	<b>106,461</b>

Trade accounts payable of the Company as at 31 December 2012 and 2011 were denominated entirely in Thai Baht.

## 13 Employee benefit obligations

	2012	2011
	<i>(in thousand Baht)</i>	

### Statement of financial position obligations for:

Other long-term employee benefits	<b>69,960</b>	<b>63,190</b>
-----------------------------------	---------------	---------------

2012	2011
<i>(in thousand Baht)</i>	

### For the year ended 31 December

### Statement of comprehensive income:

### Recognised in profit or loss:

Other long-term employee benefits	<b>11,225</b>	<b>11,051</b>
-----------------------------------	---------------	---------------

The Company adopted TAS 19 - Employee Benefits with effect from 1 January 2011. The Company opted to apply the new standard retrospectively and adjust the prior year's financial statements accordingly.

The Company operate a defined benefit pension plan based on the requirement of Thai Labour Protection Act B.E 2541 (1998) to provide retirement benefits to employees based on pensionable remuneration and length of service.

### Movement in the present value of the defined benefit obligations

	2012	2011
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Defined benefit obligations at 1 January	63,190	12,235
Effect of changes in accounting policies	-	50,852
Benefits paid by the plan	(4,455)	(10,948)
Current service costs and interest	11,225	11,051
<b>Defined benefit obligations at 31 December</b>	<b>69,960</b>	<b>63,190</b>

### Expense recognised in profit or loss (Note 19)

	2012	2011
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Current service costs and interest on obligation	11,225	11,051
<b>Total</b>	<b>11,225</b>	<b>11,051</b>

The expense is recognised in the following line items in the statement of comprehensive income:



	2012	2011
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Administrative expenses	11,225	11,051
<b>Total</b>	<b>11,225</b>	<b>11,051</b>

Principal actuarial assumptions at the reporting date (expressed as weighted averages):

	2012	2011
	<i>(%)</i>	
Discount rate	4	4
Future salary increases	4 - 10	4 - 10

Assumptions regarding future mortality are based on published statistics and mortality tables.

#### 14 Share capital

	Par value per share	2012		2011	
		Number	Baht	Number	Baht
	<i>(in Baht)</i>	<i>(thousand shares / thousand Baht)</i>			
<b>Authorised</b>					
At 1 January					
- ordinary shares	1	80,000	80,000	80,000	80,000
<b>At 31 December</b>					
- ordinary shares	1	80,000	80,000	80,000	80,000
<b>Issued and paid-up</b>					
At 1 January					
- ordinary shares	1	60,000	60,000	60,000	60,000
<b>At 31 December</b>					
- ordinary shares	1	60,000	60,000	60,000	60,000

The holders of ordinary shares are entitled to receive dividends as declared from time to time, and are entitled to one vote per share at meetings of the Company.

#### *Share premium*

Section 51 of the Public Companies Act B.E. 2535 requires companies to set aside share subscription monies received in excess of the par value of the shares issued to a reserve account ("Share premium"). Share premium is not available for dividends distribution.

#### 15 Reserves

Reserves comprise:

#### *Appropriations of profit and/or retained earnings*

##### **Legal reserve**

Section 116 of the Public Companies Act B.E. 2535 Section 116 requires that a public company shall allocate not less than 5% of its annual net profit, less any accumulated losses brought forward, to a reserve account ("legal reserve"), until this account reaches an amount not less than 10% of the registered authorised capital. The legal reserve is not available for dividend distribution.

##### **General investment reserve**

The Company had appropriated some of net profit for reserve a general investment reserve which is not mentioned for any specific purpose.

#### *Other components of equity*

### Fair value changes in available-for-sale investments

The fair value change in available-for-sale investments account within equity comprises the cumulative net change in the fair value of available-for-sale investments until the investments are derecognised or impaired.

### Movements in reserves

Movements in reserves are shown in the statements of changes in equity.

## 16 Segment Information

Segment information is presented in respect of the Company's business and geographical segments. The primary format, business segments, is based on the Company's management and internal reporting structure.

Inter-segment pricing is determined on mutually agreed terms.

Segment results, assets and liabilities include items directly attributable to a segment as well as those that can be allocated on a reasonable basis. Unallocated items mainly comprise interest or dividend-earning assets and revenue, and corporate assets and expenses.

### Business segments

The Company comprises the following main business segments:

Segment 1      Cosmetics distributing and beauty services

Segment 2      Clothes

Segment 3      Others

### Business segments

	Cosmetics distributing and beauty services		Clothes		Others		Total	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011
<i>(in thousand Baht)</i>								
Revenue from sale of goods and rendering of services and others	1,396,532	1,192,325	210,376	198,261	17,293	24,582	1,624,201	1,415,168
Profit (loss) before income tax expense	138,609	120,580	(3,137)	8,655	7,362	13,346	142,834	142,581
Trade accounts receivable	215,126	181,618	31,509	33,211	-	181	246,635	215,010
Property, plant and equipment	14,406	18,849	609	822	10,375	16,498	25,390	36,169
Intangible assets	224	220	47	43	3,133	3,183	3,404	3,446
Leasehold rights	20,129	21,778	-	-	4,077	4,620	24,206	26,398

There have been no changes to the basis of segmentation or the measurement basis for the segment profit or loss since 31 December 2011.

## 17 Selling expenses

	2012	2011
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Personnel expenses	266,638	249,939
Sale promotion expenses	61,408	42,120
Sample products expenses	52,076	35,164
Advertisement expenses	38,225	9,583
Furnishing on sale areas	20,414	19,574
Travelling expenses	13,165	12,365
Rental expenses	10,313	9,899
Depreciation and amortisation expenses	9,742	10,807
Transportation expenses	7,389	6,042
Others	48,133	50,775
<b>Total</b>	<b><u>527,503</u></b>	<b><u>446,268</u></b>

## 18 Administrative expenses

	2012	2011
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Personnel expenses	75,197	77,968
Depreciation and amortisation expenses	7,602	8,398
Maintenance expenses	4,688	4,437
Rental expenses	3,682	3,521
Electricity expenses	3,580	3,143
Others	18,229	12,012
<b>Total</b>	<b><u>112,978</u></b>	<b><u>109,479</u></b>

## 19 Employee benefit expenses

	Note	2012	2011
		<i>(in thousand Baht)</i>	
<b>Management</b>	4	31,852	30,799
Wages and salaries		<u>5,397</u>	<u>5,153</u>
Others		<u>37,249</u>	<u>35,952</u>
<b>Other employees</b>		239,660	223,970
Wages and salaries		<u>102,175</u>	<u>103,937</u>
Others		<u>341,835</u>	<u>327,907</u>
<b>Total</b>		<b><u>379,084</u></b>	<b><u>363,859</u></b>

### *Defined contribution plans*

The defined contribution plans comprise provident funds established by the Company for its employees. Membership to the funds is on a voluntary basis. Contributions are made monthly by the employees at the rate of 3% of their basic salaries and by the Company at rates ranging from 3% to 4% of the employees' basic salaries. The provident funds are registered with the Ministry of Finance as juristic entities and are managed by a licensed Fund Manager.

## 20 Expenses by nature

The statements of income include an analysis of expenses by function. Expenses by nature disclosed in accordance with the requirements of various TFRS were as follows:

	2012	2011
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Changes in inventories of finished goods	(42,235)	(21,023)
Purchase of finish goods	845,118	711,635
Personnel expenses	341,835	327,907
Sale promotion expenses	61,408	42,120
Sample products expenses	52,076	35,164
Advertisement expenses	38,225	18,918
Key management personnel compensation	37,249	35,952
Depreciation and amortisation expenses	17,344	19,205
Others	130,347	102,709
<b>Total cost of sales of goods, selling expenses and administrative expenses</b>	<b>1,481,367</b>	<b>1,272,587</b>

## 21 Income tax expense

### *Income tax recognised in profit or loss*

	2012	2011
	<i>(in thousand Baht)</i>	
<b>Current tax expense</b>		
Current year	37,100	42,633
	<b>37,100</b>	<b>42,633</b>

### *Income tax reduction*

Royal Decree No. 530 B.E. 2554 dated 21 December 2011 grants a reduction in the corporate income tax rate for the three accounting periods 2012, 2013 and 2014; from 30% to 23% for the accounting period 2012 which begins on or after 1 January 2012 and to 20% for the following two accounting periods 2013 and 2014 which begin on or after 1 January 2013 and 2014, respectively.

It is understood that the Government will proceed to amend the law in order to maintain the corporate income tax rate at not higher than 20% for the accounting period 2015 which begins on or after 1 January 2015 and onwards in order to give full effect to the Cabinet resolution dated 11 October 2011 to increase Thailand's tax competitiveness.

The current tax expense in the statements of comprehensive income is less than the amount determined by applying the Thai corporation tax rate to the accounting profit for the year principally because of the different treatment for accounting and taxation purposes of certain items of income and expenses.

## 22 Basic earnings per share

The calculations of basic earnings per share for the year ended 31 December 2012 and 2011 were based on the profit for the year attributable to ordinary shareholders of the Company and the number of ordinary shares outstanding during the year as follows:

	2012	2011
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Profit attributable to ordinary shareholders of the Company (basic)	105,734	99,948
Number of ordinary shares outstanding	60,000	60,000
Earnings per share (basic) (in Baht)	1.76	1.67

## 23 Dividends

At the annual general meeting of the shareholders of the Company held on 24 April 2012, the shareholders approved the appropriation of dividend of Baht 0.7 per share, amounting to Baht 42 million. The dividend was paid to shareholders during 2012.

At the annual general meeting of the shareholders of the Company held on 26 April 2011, the shareholders approved the appropriation of dividend of Baht 0.6 per share, amounting to Baht 36 million. The dividend was paid to shareholders during 2011.

## 24 Financial instruments

### *Financial risk management policies*

The Company is exposed to normal business risks from changes in market interest rates and currency exchange rates and from non-performance of contractual obligations by counterparties. The Company does not hold or issue derivative financial instruments for speculative or trading purposes.

Risk management is integral to the whole business of the Company. The Company has a system of controls in place to create an acceptable balance between the cost of risks occurring and the cost of managing the risks. The management continually monitors the Company's risk management process to ensure that an appropriate balance between risk and control is achieved.

### *Capital management*

The Board of Directors' policy is to maintain a strong capital base so as to maintain investor, creditor and market confidence and to sustain future development of the business. The Board monitors the return on capital, which the Company defines as result from operating activities divided by total shareholders' equity, and also monitors the level of dividends to ordinary shareholders.

### *Interest rate risk*

Interest rate risk is the risk that future movements in market interest rates will affect the results of the Company's operations and its cash flows. The Company is primarily exposed to interest rate risk from long-term investments (Note 6). The management has considered that the interest rate risk is low as the interest rates are mainly fixed.

The effective interest rates of equity and debt securities as at 31 December and the period in which the equity and debt mature securities were as follows:

	Effective interest rate (% per annum)	Within 1 year	After 1 year but within 5 years	Total
<i>(in million Baht)</i>				
<b>2012</b>				
<b>Non-current</b>				
Long-term investment				
- Long-term deposits at financial institutions	2.75 - 3.75	60,000	20,000	80,000
- Debt securities held for trading	3.20 - 3.54	10,000	10,000	20,000
<b>Total</b>		<b>70,000</b>	<b>30,000</b>	<b>100,000</b>
<b>2011</b>				
<b>Non-current</b>				
Long-term investment				
- Long-term deposits at financial institutions	2.75 - 3.65	40,000	40,000	80,000
- Debt securities held for trading	3.20 - 3.54	-	20,000	20,000
<b>Total</b>		<b>40,000</b>	<b>60,000</b>	<b>100,000</b>

#### ***Credit risk***

Credit risk is the potential financial loss resulting from the failure of a customer or counterparty to settle its financial and contractual obligations to the Company as and when they fall due.

Management has a credit policy in place and the exposure to credit risk is monitored on an ongoing basis. Credit evaluations are performed on all customers requiring credit over a certain amount. At the reporting date there were no significant concentrations of credit risk. The maximum exposure to credit risk is represented by the carrying amount of each financial asset in the balance sheet. However, due to the large number of parties comprising the Company's customer base, Management does not anticipate material losses from its debt collection.

#### ***Liquidity risk***

The Company monitors its liquidity risk and maintains a level of cash and cash equivalents deemed adequate by management to finance the Company's operations and to mitigate the effects of fluctuations in cash flows.

#### ***Determination of fair values***

A number of the Company's accounting policies and disclosures require the determination of fair value, for both financial and non-financial assets and liabilities. The fair value is the amount for which an asset could be exchanged, or a liability settled, between knowledgeable, willing parties in an arm's length transaction. Fair values have been determined for measurement and/or disclosure purposes based on the following methods. When applicable, further information about the assumptions made in determining fair values is disclosed in the notes specific to that asset or liability.

The fair value of trade and other short-term receivables is taken to approximate the carrying value.

The fair value of investments in equity and debt securities, which are held for trading, held to maturity and available-for-sale, is determined by reference to their quoted bid price at the reporting date. The fair value of held-to-maturity investments is determined for disclosure purposes only.

Fair values of financial assets and liabilities, together with the carrying values shown in the balance sheets at 31 December were as follows:

	2012		2011	
	Fair value	Carrying value	Fair value	Carrying value
	(in million Baht)			
Current investments				
- Equity securities held for trading	-	-	30,028	30,000
Long-term investments				
- Equity securities available-for-sale	75,218	18,232	75,187	18,232
- Equity securities held to maturity	20,000	20,000	20,000	20,000
Investment property	144,248	144,248	-	-

## 25 Commitments with non-related parties

	2012	2011
	(in thousand Baht)	
<b>Capital commitments</b>		
Contract but not provide for land	-	225,540
<b>Non-cancellable operating lease commitments</b>		
Within one year	3,255	5,273
After one year but within five years	6,213	7,084
After five years	7,296	8,112
<b>Total</b>	<b>16,764</b>	<b>20,469</b>
<b>Other commitments</b>		
Unused bank overdraft	130,000	110,000
Unused promissory notes	205,000	205,000
Unused letters of credit for goods and supplies	20,000	20,000
Bank guarantees	1,389	1,389
Other agreements	3,700	3,700
<b>Total</b>	<b>360,089</b>	<b>340,089</b>

### Lease area and related services agreements

The Company entered into lease area and related services agreements with local companies. In this regards, the Company is committed to pay the fees according to the incurred revenue multiply by the fee rate as stipulated in the agreements for periods of 1 to 26 years expiring in 2030.

## 26 Litigation case

The Company has been sued by a former employee after termination of employment and the Company has made legally severance payment in the amount of Baht 0.43 million. However, the employee has counter-charged the Company for additional compensation of Baht 10 million. The Court rendered its judgment to dismiss the plaintiff's case on 29 December 2008. The plaintiff has submitted an appeal to the Supreme Court protesting against the judgment of the Court of First Instance on 13 March 2009 and the Company has defended the appeal on 3 April 2009. Currently, there is no further progress on the case.

## 27 Thai Financial Reporting Standards (TFRS) not yet adopted

The Company has not adopted the following new and revised TFRS that have been issued as of the reporting date but are not yet effective. The new and revised TFRS are expected to become effective for annual financial periods beginning on or after 1 January in the year indicated in the following table.

TFRS	Topic	Year effective
TAS 12	Income Taxes	2013
TAS 21 (revised 2009)	The Effects of Changes in Foreign Exchange Rates	2013
TFRS 8	Operating Segments	2013



Management expects to adopt and apply these new TFRS in accordance with the FAP's announcement and has made a preliminary assessment of the potential initial impact on the Company's financial statements of those new standards assessed to have the greatest potential impact on the financial statements in the period of initial application. These standards are as follows:

**TAS 12 – Income taxes**

The principal change introduced by TAS 12 is the requirement to account for deferred tax liabilities and assets in the financial statements. Deferred tax liabilities and assets are the amounts of income taxes payable and recoverable, respectively, in future periods in respect of temporary differences between the carrying amount of the liability or asset in the statement of financial position and the amount attributed to that liability or asset for tax purposes; and the carry forward of unused tax losses. Currently, the Company does not recognise deferred tax in the financial statements.

The Company will adopt TAS 12 with effect from 1 January 2013. The effects of the change will be recognised retrospectively in the financial statements and the statement of financial position as at 31 December 2012 and 2011 will be adjusted accordingly. Management estimates that the impact on the statement of financial position as at 31 December 2011 will **be as follows:**

	2012	2011
	(in thousand Baht)	
<b>Statement of financial position</b>		
Estimated changes as a result of the adoption retrospectively		
of TAS 12 - Income taxes		
Increase in deferred tax assets	38	34
Increase in deferred tax liabilities	11	11
Increase in retained earnings	38	34
Decrease in net change in fair value of available-for-sale investments	(11)	(11)
Increase in total equity	27	23

The impact on the statements of comprehensive income for 2013 and subsequent periods is not presently determinable.

**TAS 21 (revised 2009) – The effects of changes in foreign exchange rates**

The principal change introduced by TAS 21 is the introduction of the concept of functional currency, which is defined as the currency of the primary economic environment in which the entity operates. TAS 21 requires the entity to determine its functional currency and translate foreign currency items into its functional currency, reporting the effects of such translation in accordance with the provisions of TAS 21. Foreign currencies are defined by TAS 21 as all currencies other than the entity's functional currency.

Management has determined that the functional currency of the Company is Thai Baht. Accordingly, the adoption of TAS 21 from 1 January 2013 is not expected to have a significant impact on the Company's reported assets, liabilities or retained earnings.

**TFRS 8 – Operating segments**

The principal change introduced by TFRS 8 is the introduction of the concept of presenting operating segments based on the information that internally is provided to the Company's chief operating decision maker. Since the change in accounting policy only impacts disclosure aspects, there is no impact on the Company's financial statements.

## 8.2 Auditor Fees

**(a) Auditor Fees**

In year 2012, the Company paid auditor fees to KPMG Phoomchai Audit Ltd. totally amounted to 625,000.00 Baht.

**(b) Other Services - None**





บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)  
729/4-7 ถ.รัชดาภิเษก บางโพธิ์พวง  
ยานนาวา กรุงเทพฯ 10120 ประเทศไทย  
โทรศัพท์ (662) 295-4545  
โทรสาร (662) 295-0411

O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED  
729/4-7 Radchadaphisek Rd., Bangpongpan,  
Yannawa, Bangkok 10120 Thailand  
Tel: (662) 295-4545  
Fax: (662) 295-0411  
[www.occ.co.th](http://www.occ.co.th)



ภาพเขียนโดย: กาญจนา สายสีริพร